

VIG Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap

VIG Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap

2023. éves jelentés

VIG Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap

A jelen tájékoztatót a VIG Befektetési Alapkezelő Magyarország Zrt., mint a VIG Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap (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 Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap

ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK AZ ALAPRÓL

Az Alap elnevezése

VIG Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap

Az Alap rövid neve

VIG Prémium Dynamic Részalap

Az Alap lajstromszáma

1111-675-2

Az Alap fajtája

nyíltvégű

Az Alap típusa

nyilvános

A tárgyidőszakban forgalmazott Befektetési jegyek sorozata és típusa

Sorozat	Deviza	ISIN kód
A	HUF	HU0000716105

Hozamfizetés

A Részalapok a tőkenövekmény terhére hozamot nem fizetnek, a teljes tőkenövekmény újra befektetésre kerül a Részalapok 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

Raiffeisen Bank Zrt.
1133 Budapest, Váci út 116-118.

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 Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap

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 (HUF)	A NEÉ százalékában (%)	Összeg / Érték (HUF)	A NEÉ százalékában (%)
Banki egyenlegek	9 760 195	1,48	12 248 418	3,03
Repo				
Átruházható értékpapírok	650 302 783	98,51	395 372 273	97,65
Származékos ügyletek	2 742 255	0,42	784 376	0,19
Egyéb eszközök	76 361	0,01	4 841 905	1,20
Összes eszköz	662 881 594	100,42	413 246 972	102,07
Kötelezettségek	-2 740 994	-0,42	-8 361 350	-2,07
Nettó eszközérték	660 140 600	100,00	404 885 622	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 Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap	A	HUF	HU0000716105	612 454 749	320 934 897

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 Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap	A	HUF	HU0000716105	1,07786	1,261582

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

VIG Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap

IV. A BEFEKTETÉSI ALAP ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	2022.12.30.		2023.12.29.	
	Összeg / Érték (HUF)	Százalékban (%)	Összeg / Érték (HUF)	Százalékban (%)
GMU nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	57 686 925	8,87	22 787 973	5,76
Egyéb külföld nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	38 865 929	5,98	44 904 690	11,36
Tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok összesen	96 552 854	14,85	67 692 663	17,12
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok összesen				
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok összesen				
GMU nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	55 924 119	8,60	32 356 110	8,18
Belföldi pénzügyi alapok befektetési jegyei	56 780 510	8,73	10 087 291	2,55
Belföldi nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	441 045 302	67,82	285 236 209	72,14
Egyéb átruházható értékpapírok	553 749 932	85,15	327 679 610	82,88
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok összesen				
Értékpapírok összesen	650 302 783	100,00	395 372 273	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
Bef. jegy, részvény ár- és árfolyamnyeresége	43 651
Diszkont papírok árf. nyeresége	2 771
Részvények osztaléka	700
Származékos ügyletek nyeresége	10 092
Összesen:	57 214

Az Alap 2023.évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.
adatok eFt-ban

Pénzügyi műveletek ráfordításai	2023
Bef. jegy, részvény ár- és árfolyamvesztesége	53 652
Pénzeszközök év végi ártérítéséből származó veszteség	92
Származékos ügyletek vesztesége	320
Összesen:	54 064

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

VIG Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap

Egyéb bevétel és egyéb ráfordítás:

A Részalap 2023-ban **Egyéb bevételként 14 eFt** büntető jutalékot kapott, illetve **3 eFt** értékben értékpapírral kapcsolatos bevételt számolt el. **Egyéb ráfordításként** a befektetési alap különadója merült fel, **77 eFt** értékben.

Üzleti évben elszámolt költségek, díjak és adók:

adatok eFt-ban

Működési költségek	2023
Alapkezelői díj	2 161
Letétkezelői díj	216
Főforgalmazói jutalék	271
Forgalmazói díjak	7 037
Felügyeleti díj	188
Bankköltség	68
Könyvvizsgálói díj	89
Megbízási díj	164
Összesen:	10 194

A Részalap 2023.évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.

Nettó jövedelem, tőkeszámla változásai és a befektetések értéknövekedése:

adatok eFt-ban

Tőkenövekmény	2023
Visszavásárolt bef. jegyek bevonási értékkülönbözete	18 785
Értékelési különbözet tartaléka	47 081
Előző év(ek) eredménye	25 148
Üzleti év eredménye	-7 104
Összesen:	83 910

A Részalap 2023.évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.

Felosztott és újrabefektetett jövedelemmel a részalap 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	Értéknap
VIG Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap	A	HUF	HU0000716105	795 537 594	1,158514	2020.12.31.
	A	HUF	HU0000716105	1 137 920 681	1,211929	2021.12.31.
	A	HUF	HU0000716105	660 140 600	1,077860	2022.12.30.
	A	HUF	HU0000716105	404 885 622	1,261582	2023.12.29.

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

VIG Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap

VII. Származtatott ügyletek

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
USD/HUF 23.05.15 Forward Eladás	2023.05.15.	23 000	409,826	372,5217	857 999	HUF	2023.01.31.
EUR/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	17 500	439,200	413,4623	450 410	HUF	2023.01.31.
USD/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	13 000	403,900	375,8797	364 264	HUF	2023.01.31.
EUR/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	6 000	434,900	410,0495	149 103	HUF	2023.01.31.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	19 000	419,120	379,6884	749 201	HUF	2023.01.31.
USD/HUF 23.05.25 Forward Eladás	2023.05.25.	11 000	412,650	373,8634	426 652	HUF	2023.01.31.
USD/HUF 23.02.16 Forward Eladás	2023.02.16.	17 000	400,866	361,4466	670 133	HUF	2023.01.31.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	7 000	467,950	383,0039	594 622	HUF	2023.01.31.
EUR/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	3 000	465,720	415,2630	151 371	HUF	2023.01.31.
USD/HUF 23.02.06 Forward Eladás	2023.02.06.	8 500	442,579	360,2465	699 829	HUF	2023.01.31.
Összesen					5 113 585	HUF	2023.01.31.
EUR/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	3 000	465,720	402,3654	190 064	HUF	2023.02.28.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	7 000	467,950	378,5082	626 093	HUF	2023.02.28.
EUR/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	17 500	439,200	400,8128	671 775	HUF	2023.02.28.
USD/HUF 23.05.25 Forward Eladás	2023.05.25.	11 000	412,650	369,4774	474 898	HUF	2023.02.28.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	19 000	419,120	375,6495	825 939	HUF	2023.02.28.
EUR/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	6 000	434,900	396,8993	228 004	HUF	2023.02.28.
USD/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	13 000	403,900	371,6704	418 985	HUF	2023.02.28.
Összesen					3 435 758	HUF	2023.02.28.
USD/HUF 23.12.18 Forward Eladás	2023.12.18.	25 000	393,000	378,7384	356 540	HUF	2023.03.31.
EUR/HUF 23.12.18 Forward Eladás	2023.12.18.	21 000	425,700	416,3464	196 426	HUF	2023.03.31.
EUR/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	3 000	465,720	399,4210	198 897	HUF	2023.03.31.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	7 000	467,950	366,7107	708 675	HUF	2023.03.31.
EUR/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	17 500	439,200	398,1738	717 959	HUF	2023.03.31.
USD/HUF 23.05.25 Forward Eladás	2023.05.25.	11 000	412,650	357,8505	602 795	HUF	2023.03.31.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	19 000	419,120	364,4142	1 039 411	HUF	2023.03.31.
EUR/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	6 000	434,900	393,0296	251 222	HUF	2023.03.31.
USD/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	13 000	403,900	359,6809	574 848	HUF	2023.03.31.
Összesen					4 646 773	HUF	2023.03.31.

VIG Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
EUR/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	3 000	465,720	386,6677	237 157	HUF	2023.04.28.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	7 000	467,950	351,9954	811 682	HUF	2023.04.28.
EUR/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	17 500	439,200	385,7334	935 666	HUF	2023.04.28.
USD/HUF 23.05.25 Forward Eladás	2023.05.25.	11 000	412,650	343,2954	762 901	HUF	2023.04.28.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	19 000	419,120	350,2750	1 308 054	HUF	2023.04.28.
EUR/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	6 000	434,900	381,1575	322 455	HUF	2023.04.28.
USD/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	13 000	403,900	346,0852	751 592	HUF	2023.04.28.
EUR/HUF 23.12.18 Forward Eladás	2023.12.18.	21 000	425,700	404,0408	454 843	HUF	2023.04.28.
USD/HUF 23.12.18 Forward Eladás	2023.12.18.	25 000	393,000	365,1510	696 225	HUF	2023.04.28.
Összesen					6 280 575	HUF	2023.04.28.
USD/HUF 24.02.26 Forward Eladás	2024.02.26.	11 000	366,480	371,3385	-53 444	HUF	2023.05.31.
EUR/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	3 000	465,720	379,5866	258 400	HUF	2023.05.31.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	7 000	467,950	355,8374	784 788	HUF	2023.05.31.
EUR/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	17 500	439,200	379,0110	1 053 308	HUF	2023.05.31.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	19 000	419,120	354,7775	1 222 507	HUF	2023.05.31.
USD/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	13 000	403,900	350,0871	699 568	HUF	2023.05.31.
EUR/HUF 23.12.18 Forward Eladás	2023.12.18.	21 000	425,700	396,9010	604 778	HUF	2023.05.31.
USD/HUF 23.12.18 Forward Eladás	2023.12.18.	25 000	393,000	368,9874	600 316	HUF	2023.05.31.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	30 000	364,270	374,2302	-298 805	HUF	2023.05.31.
Összesen					4 871 416	HUF	2023.05.31.
USD/HUF 23.11.16 Forward Eladás	2023.11.16.	13 000	355,480	354,3664	14 476	HUF	2023.06.30.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	7 000	467,950	345,2063	859 206	HUF	2023.06.30.
	2023.07.18.	19 000	419,120	344,8216	1 411 669	HUF	2023.06.30.
USD/HUF 23.12.18 Forward Eladás	2023.12.18.	25 000	393,000	359,3078	842 306	HUF	2023.06.30.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	30 000	364,270	364,2920	-660	HUF	2023.06.30.
USD/HUF 24.02.26 Forward Eladás	2024.02.26.	11 000	366,480	363,0682	37 530	HUF	2023.06.30.
Összesen					3 164 527	HUF	2023.06.30.
USD/HUF 23.12.18 Forward Eladás	2023.12.18.	25 000	393,000	361,9317	776 707	HUF	2023.07.31.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	30 000	364,270	368,4998	-126 894	HUF	2023.07.31.
USD/HUF 24.02.26 Forward Eladás	2024.02.26.	11 000	366,480	365,7152	8 413	HUF	2023.07.31.

VIG Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
USD/HUF 23.11.16 Forward Eladás	2023.11.16.	13 000	355,480	358,1742	-35 025	HUF	2023.07.31.
Összesen					623 201	HUF	2023.07.31.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	47 000	368,100	365,0574	143 004	HUF	2023.08.31.
	2024.04.09.	30 000	364,270	364,7755	-15 166	HUF	2023.08.31.
EUR/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	23 200	408,724	401,0050	179 089	HUF	2023.08.31.
Összesen					306 926	HUF	2023.08.31.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	47 000	368,100	380,4892	-582 294	HUF	2023.09.29.
	2024.04.09.	30 000	364,270	380,2579	-479 637	HUF	2023.09.29.
EUR/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	23 200	408,724	407,4708	29 083	HUF	2023.09.29.
Összesen					-1 032 847	HUF	2023.09.29.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	47 000	368,100	367,5066	27 891	HUF	2023.10.31.
EUR/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	23 200	408,724	395,0692	316 801	HUF	2023.10.31.
Összesen					344 692	HUF	2023.10.31.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	47 000	368,100	354,5252	638 018	HUF	2023.11.30.
EUR/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	23 200	408,724	389,4313	447 600	HUF	2023.11.30.
Összesen					1 085 618	HUF	2023.11.30.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	47 000	368,100	351,4112	784 376	HUF	2023.12.29.
Összesen					784 376	HUF	2023.12.29.

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

VIG Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap

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-jével 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 politikájában a mögöttes Befektetési Alapok befektetési politikájában bekövetkezett változtatások kerültek átvezetésre.

A VIG Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap befektetési politikájával összhangban a portfólió egyaránt tartalmaz magas volatilitású, ugyanakkor magas hozampotenciállal rendelkező részvényalapokat, alacsonyabb kockázatú kötvény, illetve pénzügyi alapokat, illetve az előbbi eszközosztályokkal alacsony korrelációt mutató abszolút hozamú, valamint vegyes alapokat. A Részalap megcélzott részvény kitétséget az év elején csökkentettük 25%-ra, azonban piaci kilátásainkkal összhangban összességében az év első három negyedében a megcélzottnál alacsonyabb súlyt képviseltek a kockázatos eszközök a portfólión belül, míg nagyjából a negyedik negyedétől kezdve viszont magasabb részarányt képviseltek a kockázatos instrumentumok az alacsonyabb kockázatú eszközökkel szemben.

VIG Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap

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 Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap

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;

A Részalapban az Alapkezelő Likviditási politikájában definiált nem likvid eszközök aránya 0,51%.

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.

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

Alap neve	Alap alapdevizája	Javasolt minimális befektetési időtáv (A sorozat)	Kockázati besorolás (A sorozat)
VIG Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap	HUF	4 év	3

A Részalapot 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.

A VIG Prémium Esernyő Alap célja olyan jól diverzifikált, hatékony portfóliók kialakítása, melyek adott kockázati szint mellett a lehető legmagasabb hozam elérésére törekшенek. Az Esernyőalap lehetővé teszi befektetői számára, hogy a VIG Alapkezelő, valamint más, neves alapkezelők által kezelt alapokból összeállított, a portfóliók kockázatát, valamint az aktuális piaci helyzetet is figyelembe vevő Részalapokba fektessenek.

A VIG Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap a VIG Prémium Esernyőalap közepes kockázatú részalapja, egyaránt fektet részvény-, kötvény-, pénzügyi-, vegyes-, valamint abszolút hozamú, illetve egyéb alapokba. A részvényalapok hosszú távú célsúlya 30%. A VIG Befektetési Alapkezelő Magyarország Zrt. által kezelt kollektív befektetési értékpapírok aránya nem haladhatja meg a 75%-ot. A Részalapok nem kívánnak egyik befektetési alaptól sem több mint 20%-os súlyt tartani, kivéve a VIG Alfa Abszolút Hozamú Befektetési Alapot, VIG Magyar Kötvény Befektetési Alapot, a VIG MoneyMaxx Feltörekvő Piaci Total Return Befektetési Alapot, VIG BondMaxx Abszolút Hozamú Kötvény Befektetési Alapot, VIG Maraton Total Return Befektetési Alapot, VIG Panoráma Total Return Befektetési Alapot, VIG Magyar Pénzügyi Befektetési Alap és a VIG Ózon Éves Tőkevédett Befektetési Alapot.

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.

VIG Prémium Dynamic Alapokba Fektető Részalap

XI. Tőkeáttétel alkalmazása

A Részalap 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 a Részalap által felvehető tőkeáttétel maximális értéke 2. A befektetési politika további korlátozásokat nem tartalmaz.

A Részalap a tárgyidőszakban származtatott ügyleteket kizárólag fedezeti céllal kötött. A Részalap teljes nettósított kockázati kitettsége 2023.12.29-én a következő: 1.

XII. Eredménykimutatás

	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
I. Pénzügyi műveletek bevételei	83 622	57 214
II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	95 473	54 064
III. Egyéb bevételek	44	17
IV. Működési költségek	16 870	10 194
V. Egyéb ráfordítások	123	77
VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
Tárgyévi eredmény (I.-II.+III.-IV.-V.-VI.)	-28 800	-7 104

A Részalap 2023. évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.