

VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap

2023. éves jelentés

VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap

A jelen tájékoztatót a VIG Befektetési Alapkezelő Magyarország Zrt., mint a VIG Prémium Everest 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-vezérigazgató

Kocsis Bálint
adminisztrációs vezérigazgató-helyettes

Jelen dokumentum sajátkezü 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 sajátkezü aláírás nélkül is cégszerűnek illetve hitelesnek tekinthető.

VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap

ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK AZ ALAPRÓL

Az Alap elnevezése

VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap

Az Alap rövid neve

VIG Prémium Everest Részalap

Az Alap lajstromszáma

1111-675-3

Az Alap fajtája

nyíltvégű

Az Alap típusa

nyilvános

A tárgyidőszakban forgalmazott Befektetési jegyek sorozata és típusa

Sorozat	Deviza	ISIN kód
A	HUF	HU0000716113

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 Everest 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	55 429 886	1,93	30 003 565	1,71
Repo				
Átruházható értékpapírok	2 804 719 564	97,63	1 697 930 555	97,03
Származékos ügyletek	26 971 347	0,94	10 319 273	0,59
Egyéb eszközök	774 840	0,03	30 336 612	1,73
Összes eszköz	2 887 895 637	100,53	1 768 590 005	101,07
Kötelezettségek	-15 112 677	-0,53	-18 738 707	-1,07
Nettó eszközérték	2 872 782 960	100,00	1 749 851 298	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 Everest Alapokba Fektető Részalap	A	HUF	HU0000716113	2 228 492 599	1 166 998 376

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 Everest Alapokba Fektető Részalap	A	HUF	HU0000716113	1,289115	1,499446

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

VIG Prémium Everest 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	474 197 927	16,91	236 035 937	13,90
Egyéb külföld nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	339 754 537	12,11	318 343 074	18,75
Tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok összesen	813 952 464	29,02	554 379 011	32,65
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok összesen				
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok összesen				
GMU nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	551 154 887	19,65	292 515 921	17,23
Belföldi pénzügyi alapok befektetési jegyei	245 919 008	8,77		
Belföldi nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	1 193 693 205	42,56	851 035 623	50,12
Egyéb átruházható értékpapírok	1 990 767 100	70,98	1 143 551 544	67,35
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok összesen				
Értékpapírok összesen	2 804 719 564	100,00	1 697 930 555	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	257 370
Diszkont papírok árf. nyeresége	16 909
Részvények osztaléka	5 129
Származékos ügyletek nyeresége	89 008
Pénzeszközök év végi ártéríteléséből származó nyereség	6 293
Összesen:	374 709

A Részalap 2023.évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.
adatok eFt-ban

Pénzügyi műveletek ráfordításai	2023
Bef. jegy, részvény ár- és árfolyamvesztesége	366 073
Származékos ügyletek vesztesége	2 277
Összesen:	368 350

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

VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap

Egyéb bevétel és egyéb ráfordítás:

A Részalap 2023-ban **Egyéb bevételként 7 eFt** értékpapírral kapcsolatos bevételt, illetve **1 eFt** kerekítést számolt el. **Egyéb ráfordításként** a befektetési alap különadója merült fel, **628 eFt** értékben.

Üzleti évben elszámolt költségek, díjak és adók:

adatok eFt-ban

Működési költségek	2023
Alapkezelői díj	9 313
Letétkezelői díj	945
Főforgalmazói jutalék	1 183
Felügyeleti díj	824
Bankköltség	247
Könyvvizsgálói díj	308
Forgalmazói jutalékok	30 915
Megbízási díj	1 175
Összesen:	44 910

Az Alap 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	-57 415
Értékelési különbözet tartaléka	152 795
Előző év(ek) eredménye	526 474
Üzleti év eredménye	-39 172
Összesen:	582 682

Az Alap 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	Értéknapi
VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap	A	HUF	HU0000716113	2 870 088 987	1,322576	2020.12.31.
	A	HUF	HU0000716113	4 630 822 808	1,464669	2021.12.31.
	A	HUF	HU0000716113	2 872 782 960	1,289115	2022.12.30.
	A	HUF	HU0000716113	1 749 851 373	1,499446	2023.12.29.

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

VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap

VII. Származtatott ügyletek

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
USD/HUF 23.02.06 Forward Eladás	2023.02.06.	72 000	442,579	360,2465	5 927 962	HUF	2023.01.31.
USD/HUF 23.02.16 Forward Eladás	2023.02.16.	127 000	400,866	361,4466	5 006 285	HUF	2023.01.31.
USD/HUF 23.05.17 Forward Eladás	2023.05.17.	77 000	405,850	372,5843	2 561 460	HUF	2023.01.31.
USD/HUF 23.05.22 Forward Eladás	2023.05.22.	97 000	416,660	373,6888	4 168 203	HUF	2023.01.31.
EUR/HUF 23.05.10 Forward Eladás	2023.05.10.	38 000	412,238	403,7473	322 648	HUF	2023.01.31.
EUR/HUF 23.07.24 Forward Eladás	2023.07.24.	37 800	418,084	412,7830	200 380	HUF	2023.01.31.
EUR/HUF 23.06.02 Forward Eladás	2023.06.02.	59 000	405,829	406,6415	-47 938	HUF	2023.01.31.
USD/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	120 000	403,900	375,8797	3 362 439	HUF	2023.01.31.
EUR/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	42 000	434,900	410,0495	1 043 721	HUF	2023.01.31.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	27 000	419,120	379,6884	1 064 654	HUF	2023.01.31.
USD/HUF 23.05.25 Forward Eladás	2023.05.25.	108 000	412,650	373,8634	4 188 950	HUF	2023.01.31.
EUR/HUF 23.05.15 Forward Eladás	2023.05.15.	19 000	422,682	404,9174	337 520	HUF	2023.01.31.
USD/HUF 23.05.15 Forward Eladás	2023.05.15.	185 000	409,826	372,5217	6 901 300	HUF	2023.01.31.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	77 000	467,950	383,0039	6 540 847	HUF	2023.01.31.
EUR/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	36 000	465,720	415,2630	1 816 451	HUF	2023.01.31.
Összesen					43 394 882	HUF	2023.01.31.
EUR/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	36 000	465,720	402,3654	2 280 766	HUF	2023.02.28.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	77 000	467,950	378,5082	6 887 019	HUF	2023.02.28.
EUR/HUF 23.05.15 Forward Eladás	2023.05.15.	19 000	422,682	391,7564	587 579	HUF	2023.02.28.
USD/HUF 23.05.22 Forward Eladás	2023.05.22.	97 000	416,660	369,2466	4 599 096	HUF	2023.02.28.
USD/HUF 23.05.25 Forward Eladás	2023.05.25.	108 000	412,650	369,4774	4 662 638	HUF	2023.02.28.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	27 000	419,120	375,6495	1 173 702	HUF	2023.02.28.
EUR/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	42 000	434,900	396,8993	1 596 031	HUF	2023.02.28.
USD/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	120 000	403,900	371,6704	3 867 550	HUF	2023.02.28.
EUR/HUF 23.05.10 Forward Eladás	2023.05.10.	38 000	412,238	390,6794	819 227	HUF	2023.02.28.
EUR/HUF 23.07.24 Forward Eladás	2023.07.24.	37 800	418,084	400,3588	670 014	HUF	2023.02.28.
EUR/HUF 23.06.02 Forward Eladás	2023.06.02.	59 000	405,829	393,7454	712 935	HUF	2023.02.28.
Összesen					27 856 557	HUF	2023.02.28.

VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
EUR/HUF 23.12.18 Forward Eladás	2023.12.18.	170 000	425,700	416,3464	1 590 116	HUF	2023.03.31.
EUR/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	36 000	465,720	399,4210	2 386 763	HUF	2023.03.31.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	77 000	467,950	366,7107	7 795 423	HUF	2023.03.31.
EUR/HUF 23.05.15 Forward Eladás	2023.05.15.	19 000	422,682	388,4981	649 486	HUF	2023.03.31.
USD/HUF 23.05.22 Forward Eladás	2023.05.22.	97 000	416,660	357,5242	5 736 169	HUF	2023.03.31.
USD/HUF 23.05.25 Forward Eladás	2023.05.25.	108 000	412,650	357,8505	5 918 349	HUF	2023.03.31.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	27 000	419,120	364,4142	1 477 057	HUF	2023.03.31.
EUR/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	42 000	434,900	393,0296	1 758 557	HUF	2023.03.31.
USD/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	120 000	403,900	359,6809	5 306 289	HUF	2023.03.31.
EUR/HUF 23.05.10 Forward Eladás	2023.05.10.	38 000	412,238	387,4862	940 570	HUF	2023.03.31.
EUR/HUF 23.07.24 Forward Eladás	2023.07.24.	37 800	418,084	398,0201	758 415	HUF	2023.03.31.
EUR/HUF 23.06.02 Forward Eladás	2023.06.02.	59 000	405,829	390,2304	920 320	HUF	2023.03.31.
USD/HUF 23.12.18 Forward Eladás	2023.12.18.	220 000	393,000	378,7384	3 137 555	HUF	2023.03.31.
Összesen					38 375 068	HUF	2023.03.31.
EUR/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	36 000	465,720	386,6677	2 845 883	HUF	2023.04.28.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	77 000	467,950	351,9954	8 928 506	HUF	2023.04.28.
EUR/HUF 23.05.15 Forward Eladás	2023.05.15.	19 000	422,682	375,8270	890 237	HUF	2023.04.28.
USD/HUF 23.05.22 Forward Eladás	2023.05.22.	97 000	416,660	342,9083	7 153 917	HUF	2023.04.28.
USD/HUF 23.05.25 Forward Eladás	2023.05.25.	108 000	412,650	343,2954	7 490 302	HUF	2023.04.28.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	27 000	419,120	350,2750	1 858 814	HUF	2023.04.28.
EUR/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	42 000	434,900	381,1575	2 257 184	HUF	2023.04.28.
USD/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	120 000	403,900	346,0852	6 937 775	HUF	2023.04.28.
EUR/HUF 23.05.10 Forward Eladás	2023.05.10.	38 000	412,238	375,0793	1 412 032	HUF	2023.04.28.
EUR/HUF 23.07.24 Forward Eladás	2023.07.24.	37 800	418,084	385,8395	1 218 842	HUF	2023.04.28.
EUR/HUF 23.06.02 Forward Eladás	2023.06.02.	59 000	405,829	378,5093	1 611 861	HUF	2023.04.28.
EUR/HUF 23.12.18 Forward Eladás	2023.12.18.	170 000	425,700	404,0408	3 682 062	HUF	2023.04.28.
USD/HUF 23.12.18 Forward Eladás	2023.12.18.	220 000	393,000	365,1510	6 126 777	HUF	2023.04.28.
Összesen					52 414 193	HUF	2023.04.28.
EUR/HUF 24.03.11 Forward Eladás	2024.03.11.	19 000	402,084	401,1908	16 971	HUF	2023.05.31.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	150 000	364,270	374,2302	-1 494 023	HUF	2023.05.31.

VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
	2024.04.09.	97 000	371,800	375,0745	-317 630	HUF	2023.05.31.
EUR/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	36 000	465,720	379,5866	3 100 802	HUF	2023.05.31.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	77 000	467,950	355,8374	8 632 670	HUF	2023.05.31.
	2023.07.18.	27 000	419,120	354,7775	1 737 246	HUF	2023.05.31.
EUR/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	42 000	434,900	373,5588	2 576 330	HUF	2023.05.31.
USD/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	120 000	403,900	350,0871	6 457 548	HUF	2023.05.31.
EUR/HUF 23.07.24 Forward Eladás	2023.07.24.	37 800	418,084	379,4626	1 459 889	HUF	2023.05.31.
EUR/HUF 23.06.02 Forward Eladás	2023.06.02.	59 000	405,829	371,3781	2 032 601	HUF	2023.05.31.
EUR/HUF 23.12.18 Forward Eladás	2023.12.18.	170 000	425,700	396,9010	4 895 825	HUF	2023.05.31.
USD/HUF 23.12.18 Forward Eladás	2023.12.18.	220 000	393,000	368,9874	5 282 781	HUF	2023.05.31.
EUR/HUF 24.03.11 Forward Eladás	2024.03.11.	38 000	403,871	401,3745	94 856	HUF	2023.05.31.
USD/HUF 24.02.26 Forward Eladás	2024.02.26.	108 000	366,480	371,3385	-524 719	HUF	2023.05.31.
Összesen					33 951 148	HUF	2023.05.31.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	97 000	371,800	365,0323	656 472	HUF	2023.06.30.
EUR/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	23 000	465,720	374,1690	2 105 673	HUF	2023.06.30.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	77 000	467,950	345,2063	9 451 266	HUF	2023.06.30.
	2023.07.18.	27 000	419,120	344,8216	2 006 056	HUF	2023.06.30.
EUR/HUF 23.07.24 Forward Eladás	2023.07.24.	37 800	418,084	374,6707	1 641 023	HUF	2023.06.30.
USD/HUF 23.12.18 Forward Eladás	2023.12.18.	220 000	393,000	359,3078	7 412 294	HUF	2023.06.30.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	150 000	364,270	364,2920	-3 300	HUF	2023.06.30.
EUR/HUF 24.03.11 Forward Eladás	2024.03.11.	38 000	403,871	398,9351	187 556	HUF	2023.06.30.
	2024.03.11.	19 000	402,084	398,7679	63 005	HUF	2023.06.30.
USD/HUF 24.02.26 Forward Eladás	2024.02.26.	108 000	366,480	363,0682	368 476	HUF	2023.06.30.
EUR/HUF 23.09.05 Forward Eladás	2023.09.05.	30 000	380,875	379,1337	52 240	HUF	2023.06.30.
USD/HUF 23.11.16 Forward Eladás	2023.11.16.	93 000	355,480	354,3664	103 561	HUF	2023.06.30.
EUR/HUF 23.11.16 Forward Eladás	2023.11.16.	42 000	387,230	386,2482	41 234	HUF	2023.06.30.
Összesen					24 085 555	HUF	2023.06.30.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	97 000	371,800	369,1659	255 503	HUF	2023.07.31.
USD/HUF 23.12.18 Forward Eladás	2023.12.18.	220 000	393,000	361,9317	6 835 018	HUF	2023.07.31.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	150 000	364,270	368,4998	-634 468	HUF	2023.07.31.

VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
EUR/HUF 24.03.11 Forward Eladás	2024.03.11.	38 000	403,871	408,0438	-158 576	HUF	2023.07.31.
	2024.03.11.	19 000	402,084	407,9024	-110 550	HUF	2023.07.31.
USD/HUF 24.02.26 Forward Eladás	2024.02.26.	108 000	366,480	365,7152	82 597	HUF	2023.07.31.
EUR/HUF 23.09.05 Forward Eladás	2023.09.05.	30 000	380,875	389,5055	-258 916	HUF	2023.07.31.
USD/HUF 23.11.16 Forward Eladás	2023.11.16.	93 000	355,480	358,1742	-250 564	HUF	2023.07.31.
EUR/HUF 23.11.16 Forward Eladás	2023.11.16.	42 000	387,230	396,9195	-406 958	HUF	2023.07.31.
USD/HUF 24.01.17 Forward Eladás	2024.01.17.	77 000	345,600	361,5470	-1 227 921	HUF	2023.07.31.
EUR/HUF 24.03.11 Forward Eladás	2024.03.11.	37 800	399,909	407,7303	-295 652	HUF	2023.07.31.
Összesen					3 829 512	HUF	2023.07.31.
USD/HUF 24.02.26 Forward Eladás	2024.02.26.	108 000	366,480	362,1787	464 544	HUF	2023.08.31.
EUR/HUF 23.09.05 Forward Eladás	2023.09.05.	30 000	380,875	380,5968	8 345	HUF	2023.08.31.
USD/HUF 23.11.16 Forward Eladás	2023.11.16.	93 000	355,480	355,1549	30 234	HUF	2023.08.31.
EUR/HUF 23.11.16 Forward Eladás	2023.11.16.	42 000	387,230	387,6539	-17 804	HUF	2023.08.31.
USD/HUF 24.01.17 Forward Eladás	2024.01.17.	77 000	345,600	358,5180	-994 684	HUF	2023.08.31.
EUR/HUF 24.03.11 Forward Eladás	2024.03.11.	37 800	399,909	397,9270	74 911	HUF	2023.08.31.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	97 000	371,800	365,3296	627 627	HUF	2023.08.31.
	2024.04.09.	320 000	368,100	365,0574	973 643	HUF	2023.08.31.
EUR/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	34 600	408,724	401,0050	267 090	HUF	2023.08.31.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	191 250	369,350	365,1493	803 375	HUF	2023.08.31.
	2024.04.09.	150 000	364,270	364,7755	-75 832	HUF	2023.08.31.
EUR/HUF 24.03.11 Forward Eladás	2024.03.11.	38 000	403,871	398,1829	216 137	HUF	2023.08.31.
	2024.03.11.	19 000	402,084	398,0675	76 313	HUF	2023.08.31.
Összesen					2 453 899	HUF	2023.08.31.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	97 000	371,800	380,7127	-864 531	HUF	2023.09.29.
	2024.04.09.	320 000	368,100	380,4892	-3 964 552	HUF	2023.09.29.
EUR/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	34 600	408,724	407,4708	43 375	HUF	2023.09.29.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	191 250	369,350	380,5647	-2 144 815	HUF	2023.09.29.
EUR/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	30 000	398,683	406,8643	-245 442	HUF	2023.09.29.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	150 000	364,270	380,2579	-2 398 185	HUF	2023.09.29.
EUR/HUF 24.03.11 Forward Eladás	2024.03.11.	38 000	403,871	404,9507	-41 038	HUF	2023.09.29.

VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
	2024.03.11.	19 000	402,084	404,8582	-52 709	HUF	2023.09.29.
USD/HUF 24.02.26 Forward Eladás	2024.02.26.	108 000	366,480	377,9825	-1 242 265	HUF	2023.09.29.
USD/HUF 23.11.16 Forward Eladás	2023.11.16.	93 000	355,480	372,1909	-1 554 117	HUF	2023.09.29.
EUR/HUF 23.11.16 Forward Eladás	2023.11.16.	42 000	387,230	395,8311	-361 245	HUF	2023.09.29.
USD/HUF 24.01.17 Forward Eladás	2024.01.17.	77 000	345,600	375,2559	-2 283 501	HUF	2023.09.29.
EUR/HUF 24.03.11 Forward Eladás	2024.03.11.	37 800	399,909	404,7455	-182 827	HUF	2023.09.29.
Összesen					-15 291 853	HUF	2023.09.29.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	97 000	371,800	367,6828	399 372	HUF	2023.10.31.
	2024.04.09.	320 000	368,100	367,5066	189 897	HUF	2023.10.31.
EUR/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	34 600	408,724	395,0692	472 471	HUF	2023.10.31.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	191 250	369,350	367,5661	341 172	HUF	2023.10.31.
EUR/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	30 000	398,683	394,5910	122 757	HUF	2023.10.31.
EUR/HUF 24.03.11 Forward Eladás	2024.03.11.	38 000	403,871	393,1940	405 717	HUF	2023.10.31.
	2024.03.11.	19 000	402,084	393,1223	170 272	HUF	2023.10.31.
USD/HUF 24.02.26 Forward Eladás	2024.02.26.	108 000	366,480	365,4935	106 546	HUF	2023.10.31.
USD/HUF 23.11.16 Forward Eladás	2023.11.16.	93 000	355,480	359,5964	-382 825	HUF	2023.10.31.
EUR/HUF 23.11.16 Forward Eladás	2023.11.16.	42 000	387,230	383,9089	139 486	HUF	2023.10.31.
USD/HUF 24.01.17 Forward Eladás	2024.01.17.	77 000	345,600	362,7130	-1 317 702	HUF	2023.10.31.
EUR/HUF 24.03.11 Forward Eladás	2024.03.11.	37 800	399,909	393,0350	259 830	HUF	2023.10.31.
Összesen					906 995	HUF	2023.10.31.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	97 000	371,800	354,6638	1 662 210	HUF	2023.11.30.
	2024.04.09.	320 000	368,100	354,5252	4 343 951	HUF	2023.11.30.
EUR/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	34 600	408,724	389,4313	667 541	HUF	2023.11.30.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	191 250	369,350	354,5720	2 826 293	HUF	2023.11.30.
EUR/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	30 000	398,683	389,0550	288 838	HUF	2023.11.30.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	93 000	352,690	353,9476	-116 960	HUF	2023.11.30.
EUR/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	42 000	384,813	388,5352	-156 343	HUF	2023.11.30.
EUR/HUF 24.03.11 Forward Eladás	2024.03.11.	38 000	403,871	387,1786	634 300	HUF	2023.11.30.
	2024.03.11.	19 000	402,084	387,1261	284 201	HUF	2023.11.30.
USD/HUF 24.02.26 Forward Eladás	2024.02.26.	108 000	366,480	352,2257	1 539 461	HUF	2023.11.30.

VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
USD/HUF 24.01.17 Forward Eladás	2024.01.17.	77 000	345,600	350,0824	-345 148	HUF	2023.11.30.
EUR/HUF 24.03.11 Forward Eladás	2024.03.11.	37 800	399,909	387,0621	485 607	HUF	2023.11.30.
Összesen					12 113 951	HUF	2023.11.30.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	32 000	371,800	351,5127	649 193	HUF	2023.12.29.
	2024.04.09.	320 000	368,100	351,4112	5 340 429	HUF	2023.12.29.
EUR/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	34 600	408,724	389,8046	654 624	HUF	2023.12.29.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	191 250	369,350	351,4455	3 424 242	HUF	2023.12.29.
EUR/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	30 000	398,683	389,5290	274 617	HUF	2023.12.29.
USD/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	93 000	352,690	350,9882	158 265	HUF	2023.12.29.
EUR/HUF 24.04.09 Forward Eladás	2024.04.09.	42 000	384,813	389,1483	-182 097	HUF	2023.12.29.
Összesen					10 319 273	HUF	2023.12.29.

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

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

VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap

átvezetésre.

A VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap befektetési politikájával összhangban a portfólió egyaránt tartalmaz magas volatilitású, ugyanakkor magas hozampotenciállal rendelkező részvényalapokat, alacsonyabb kockázatú kötvény, illetve pénzüpiaci alapokat, illetve az előbbi eszközosztályokkal alacsony korrelációt mutató abszolút hozamú, valamint vegyes alapokat. A Részalap megcélzott részvény kitétséget az év elején csökkentettük 50%-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.

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
Nyerésrészesedés	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 vagyonkezelők) 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 cégcsoport 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.

VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap

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.

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 0,94%.

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

Az Alapkezelő a tárgyidőszakban nem kötött új megállapodást a részalap 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 Everest Alapokba Fektető Részalap	HUF	5 év	3

A Részlapot 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 mértén elfogadhatónak tartják.

A VIG Prémium Esernyő Alap célja olyan jól diverszifikált, hatékony portfóliók kialakítása, melyek adott kockázati szint mellett a lehető legmagasabb hozam elérésére törekszenek. 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 Everest Alapokba Fektető Részalap a VIG Prémium Esernyőalap legkockázatosabb részalapja, legnagyobb súllyal részvényalapokba fektet. A részvényalapok hosszú távú célsúlya 60%. A VIG Befektetési Alapkezelő Magyarország Zrt. által kezelt kollektív befektetési értékpapírok aránya nem haladhatja meg az 50%-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 Paici 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 Pénzpiaci Befektetési Alap és a VIG Ózon Éves Tőkevédett Befektetési Alapot.

VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap

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

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	563 295	374 709
II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	445 812	368 350
III. Egyéb bevételek	452	8
IV. Működési költségek	70 194	44 910
V. Egyéb ráfordítások	976	628
VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
Tárgyévi eredmény (I.-II.+III.-IV.-V.-VI.)	46 765	-39 171

A Részalap 2023.évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült