



H O L D
A L A P K E Z E L Ő

Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap

Éves jelentés

2023

Tartalomjegyzék

I. FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

II. ÉVES JELENTÉS

III. ÉVES BESZÁMOLÓ

MÉRLEG

EREDMÉNYKIMUTATÁS

CASH FLOW KIMUTATÁS

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

IV. ÜZLETI JELENTÉS

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap befektetőinek

Vélemény

Elvégeztem a Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap (továbbiakban: „az Alap”) 2023. évi éves jelentésének I-VII. pontjaiban található számviteli információinak (továbbiakban: „számviteli információk”) könyvvizsgálatát.

Véleményem szerint az Alap mellékelt 2023. december 31-ével végződő üzleti évre vonatkozó éves jelentésében közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: „számviteli törvény”) összhangban, valamint a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek összeállításra. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban szereplő eszközök és kötelezettségek leltárral alátámasztottak. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban bemutatott kezelési költségek az Alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

Vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségeim bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló éves jelentésben közölt számviteli információk könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok az Alaptól és annak kezelőjétől, a HOLD Alapkezelő Zrt-től a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk

Az egyéb információk az éves jelentésben foglalt nem számviteli információkból állnak. A HOLD Alapkezelő Zrt. ügyvezetése (a továbbiakban: „vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért. Az éves jelentésben közölt számviteli információkra a független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az éves jelentésben közölt számviteli információk általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségünk az egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az éves jelentésben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves jelentésben közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

Az egyéb információkban lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás nem jutott a tudomásomra, így e tekintetben nincs jelentenivalóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves jelentésben közölt számviteli információkért

A vezetés felelős az éves jelentésben közölt számviteli információknak a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel és a számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítéséért, különös tekintettel az eszközök és kötelezettségek leltárral való alátámasztásáért, a kezelési költségeknek az Alap letétkezelője által megadott értékelése alapján történő elszámolásáért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves jelentésben közölt számviteli információk elkészítése.

Az éves jelentésben közölt számviteli információk elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Alapnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzé tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló, éves jelentésben közölt számviteli információk összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Alap pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgálónak az éves jelentésben közölt számviteli információk könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves jelentésben közölt számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsátsak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha észszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves jelentésben közölt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves jelentésben közölt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontroll hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló, éves jelentésben közölt számviteli információk összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Alap vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves jelentésben közölt számviteli információkban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy az

Alap nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Megvizsgálom az éves jelentésben közölt számviteli információkat, különös tekintettel az éves jelentésben bemutatott eszközök és kötelezettségek időszak végi leltárára, valamint az adott időszakban elszámolt kezelési költségekre. Megvizsgálom, hogy az éves jelentésben közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek-e összeállításra.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Piliscsaba, 2024. április 22.

Kékesiné Andrikó Mária könyvvizsgáló
MKVK bejegyzési szám: 003860

ÉVES JELENTÉS

A Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap Éves jelentése a 2014. évi XVI. törvény 6. számú melléklete alapján készült, melynek melléklete az Alap Éves Beszámolója.

I. Vagyongkimutatás

adatok Ft-ban

2023.12.31	Piaci érték	Portfóió arányában	Nettó eszközérték arányában
Átruházható értékpapírok	730 068 290	37,10%	37,14%
ALPHABET CL A	94 852 639	4,82%	4,83%
BOOKING HOLDING REG SHARES	9 831 191	0,50%	0,50%
CENTRAL EUROPE & RUSSIA FUND	18 240 066	0,93%	0,93%
CITIGROUP INC	7 128 349	0,36%	0,36%
CRYPTOPOSITION INV. FUND CLASS A	103 970 107	5,28%	5,29%
FORRÁS OE	6 480 000	0,33%	0,33%
HOLD BEAT BEFEKTETÉSI ALAP	42 394 232	2,15%	2,16%
ISHARES DJ STOXX 600 OIL & GAS ETF	13 476 210	0,68%	0,69%
ISHARES MSCI CHILE INDEX FUND	9 773 072	0,50%	0,50%
ISHARES MSCI POLAND UCITS ETF	3 870 861	0,20%	0,20%
MICRON TECH	8 869 557	0,45%	0,45%
NOVA LJUBLJANSKA BANKA GDR	19 464 363	0,99%	0,99%
OTPHB 2.875% 2029/07/15 CALL 240715	74 949 472	3,81%	3,81%
OTPHB 8.75% 2033/05/15 CALL 280215	72 126 591	3,67%	3,67%
ROUNDHILL BALL METAVERSE ETF	27 912 671	1,42%	1,42%
SPDR S&P 500 ETF	144 906 429	7,36%	7,37%
SPDR S&P OIL GAS EXP PR	11 857 775	0,60%	0,60%
SPIRIT AIRLINES	3 406 891	0,17%	0,17%
TAKEUCHI MFG CO	52 306 995	2,66%	2,66%
VOLKSWAGEN AG PREF - UNSP ADR	4 250 819	0,22%	0,22%
Banki egyenlegek	45 086 339	2,29%	2,29%
AED	0	0,00%	0,00%
CAD	800	0,00%	0,00%
CZK	12 559	0,00%	0,00%
EUR	111 431	0,01%	0,01%
GBP	344 237	0,02%	0,02%
HUF	44 273 396	2,25%	2,25%
RON	118 030	0,01%	0,01%
USD	225 886	0,01%	0,01%
Követelések (ügyfélszámla)	191 151 564	9,71%	9,73%
AED	0	0,00%	0,00%
EUR	172 251 000	8,75%	8,76%
USD	18 900 564	0,96%	0,96%
Egyéb eszközök	1 001 292 177	50,89%	50,94%
Követelések értékpapír eladásból	0	0,00%	0,00%
Követelések értékpapír kölcsönadásból	916 565 639	46,58%	46,63%
Követelések értékpapír kölcsönadásból értékkülönbözete	63 723 939	3,24%	3,24%
Egyéb követelés	0	0,00%	0,00%
Határidős ügyletek változó letét	0	0,00%	0,00%
Származtatott ügyletek	18 020 521	0,92%	0,92%
Aktív időbeli elhatárolások	2 982 078	0,15%	0,15%
Összes ESZKÖZ	1 967 598 370	100,00%	100,11%

Kötelezettségek	2 073 698	0,11%	0,11%
Kötelezettségek értékpapír vásárlásból	0	0,00%	0,00%
Kötelezettségek bizományosi jutalékból	0	0,00%	0,00%
Kötelezettségek befektetési jegy visszaváltásból	0	0,00%	0,00%
Kötelezettségek kölcsönkapott értékpapírból	-1	0,00%	0,00%
Felügyeleti díj	167 000	0,01%	0,01%
Alapkezelői díj	817 158	0,04%	0,04%
Letétkezelői díj	116 970	0,01%	0,01%
Bizományosi díj	119 236	0,01%	0,01%
Forgalmazási díj	0	0,00%	0,00%
Sikerdíj	0	0,00%	0,00%
Könyvelési díj	125 000	0,01%	0,01%
Könyvvizsgálói díj	485 000	0,02%	0,02%
Határidős ügyletek jutaléka	0	0,00%	0,00%
Különadó	233 000	0,01%	0,01%
Carrying Cost	10 335	0,00%	0,00%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK	1 965 524 672	99,89%	100,00%

adatok Ft-ban

2022.12.31	Piaci érték	Portfólió arányában	Nettó eszközérték arányában
Átruházható értékpapírok	514 335 444	30,07%	30,10%
CRYPTOPOSITION INV. FUND CLASS A	83 769 851	4,90%	4,90%
HOLD BEAT BEFEKTETÉSI ALAP	31 316 016	1,83%	1,83%
OTPHB 2.875% 2029/07/15 CALL 240715	73 959 156	4,32%	4,33%
ALPHABET CL A	64 966 643	3,80%	3,80%
BOOKING HOLDING REG SHARES	6 056 803	0,35%	0,35%
CITIGROUP INC	6 796 803	0,40%	0,40%
ISHARES DJ STOXX 600 OIL & GAS ETF	13 697 195	0,80%	0,80%
ISHARES MSCI CHILE INDEX FUND	10 177 171	0,59%	0,60%
ISHARES MSCI POLAND UCITS ETF	2 814 012	0,16%	0,16%
MICRON TECH	5 632 946	0,33%	0,33%
ROUNDHILL BALL METAVERSE ETF	18 881 677	1,10%	1,11%
SPDR	126 430 746	7,39%	7,40%
SPDR S&P OIL GAS EXP PR	12 761 850	0,75%	0,75%
SPIRIT AIRLINES	4 390 948	0,26%	0,26%
TAKEUCHI MFG CO	41 432 709	2,42%	2,42%
VOLKSWAGEN AG PREF - UNSP ADR	4 650 918	0,27%	0,27%
FORRÁS OE	6 600 000	0,39%	0,39%
Banki egyenlegek	328 958 309	19,23%	19,25%
CAD	848	0,00%	0,00%
CZK	13 614	0,00%	0,00%
EUR	247 965 366	14,50%	14,51%
GBP	353 457	0,02%	0,02%
HUF	78 938 216	4,62%	4,62%
RON	124 058	0,01%	0,01%
USD	1 562 750	0,09%	0,09%
Követelések (ügyfélszámla)	3 761 128	0,22%	0,22%
EUR	0	0,00%	0,00%
USD	3 761 128	0,22%	0,22%
Egyéb eszközök	863 409 894	50,48%	50,53%
Követelések értékpapír eladásból	0	0,00%	0,00%
Követelések értékpapír kölcsönadásból	830 425 590	48,55%	48,60%
Követelések értékpapír kölcsönadásból értékkülönbözete	27 487 648	1,61%	1,61%
Származtatott ügyletek	3 159 571	0,18%	0,18%
Aktív időbeli elhatárolások	2 337 085	0,14%	0,14%
Összes ESZKÖZ	1 710 464 775	100,00%	100,11%

Kötelezettségek	1 799 067	0,11%	0,11%
Kötelezettségek értékpapír vásárlásból	0	0,00%	0,00%
Kötelezettségek bizományosi jutalékból	0	0,00%	0,00%
Kötelezettségek befektetési jegy visszaváltásból	0	0,00%	0,00%
Kötelezettségek kölcsönkapott értékpapírból	0	0,00%	0,00%
Felügyeleti díj	153 000	0,01%	0,01%
Alapkezelői díj	703 395	0,04%	0,04%
Letétkezelői díj	104 597	0,01%	0,01%
Bizományosi díj	124 075	0,01%	0,01%
Forgalmazási díj	0	0,00%	0,00%
Sikerdíj	0	0,00%	0,00%
Könyvelési díj	100 000	0,01%	0,01%
Könyvvizsgálói díj	400 000	0,02%	0,02%
Határidős ügyletek jutaléka	0	0,00%	0,00%
Különadó	214 000	0,01%	0,01%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK	1 708 665 708	99,89%	100,00%

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

Forgalomban lévő befektetési jegyek száma : 449 675 883 db

III. Egy Befektetési jegyre eső Nettó Eszközérték

Egy Befektetési jegyre eső Nettó eszközérték : 4,371264
(befektetési jegy névértéke 1 HUF)

IV. Befektetési alap összetétele

Befektetési Alap Összetétele				
Megnevezés	Nyitó állomány (Ft)	NAV %-ban	Záró állomány (Ft)	NAV %-ban
Tőzsdén hivatalosan jegyzett értékpapírok	227 248 776	13,30%	365 524 642	18,60%
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%
Egyéb átruházható értékpapírok	287 086 668	16,80%	364 543 648	18,55%
hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	857 913 238	50,21%	980 289 579	49,87%
Származtatott pozíciók értéke	3 159 571	0,18%	18 020 521	0,92%
Nettó eszközérték	1 708 788 526	100,00%	1 965 651 928	100,00%

V. A befektetési alap eszközeinek alakulása a tárgyidőszakban**a) Befektetésből származó jövedelem**

PÉNZÜGYI BEVÉTELEK		adatok Ft-ban
	2023.12.31	162 080 919
Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből		86 903 423
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek		86 903 423
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0
Részcények		0
Jelzáloglevelek		0
Befektetési jegyek		0
Értékpapírok után kapott kamat, osztalék		21 029 294
Bankoktól kapott kamat		8 028 362
Értékpapír kölcsönzési díj		4 818 792
Adott óvadék kamata		0
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége		7 138 735
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamnyeresége		1 303 151
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége		1 784 891
Opció díjbevétele		31 074 271
Forgalmazási jutalék, büntető jutalék bevétele		0
Saxo Corporate action		0
Hozamfizető alap hozama		0

PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK		2023.12.31	58 652 570
Árfolyamvesztésértékpapír értékesítésből		10 563 875	
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek		4 047 957	
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		6 515 918	
Részcvények		0	
Jelzáloglevelek		0	
Befektetési jegyek		0	
Értékpapírok vételárában fizetett kamat, osztalék		0	
Banki kamat		317	
Értékpapír kölcsönzési díj		0	
Short hitel kamat		0	
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztése		9 361 741	
Külföldi pénzért. eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamvesztése		299 847	
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztése		22 504 262	
Opció nyitási díj		15 922 528	
Értékpapírok után kapott osztalék kamata		0	
Saxo Corporate action		0	

BEFECTETÉSBŐL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	103 428 349
---	--------------------

b) Egyéb bevételek

EGYÉB BEVÉTELEK		adatok Ft-ban 2023.12.31
Céltartalék felhasználás		0
Egyéb bevétel		0
Értékvesztések (AIH)		0
Összesen :		0

c) Kezelési költségek d) Letétkezelő díja

KEZELÉSI KÖLTSÉGEK és LETÉTKÉZELŐ DÍJA		adatok Ft-ban 2023.12.31
Bizományosi díj		1 521 909
Forgalmazási díj		0
Sikerdíj		0
Könyvelési díj		500 000
Könyvvizsgálói díj		485 000
Bankköltség		41 755
Folyószla.felhamozott kamat		0
Bankköltség (negatív kamat)		23 572
Alapkezelői díj		3 090 319
Letétkezelői díj		1 290 666
Borrowing cost		0
Összesen :		6 953 221

e) Egyéb díjak és adók

EGYÉB DÍJAK és ADÓK		adatok Ft-ban 2023.12.31
Egyéb ráfordítás		1 525 000
Értékvesztések (AIH)		0
Céltartalék képzés		0
Összesen :		1 525 000

f) Nettó jövedelem

Tárgyévi eredmény

94 950 eFt

g) Felosztott és újra befektetett jövedelem

Az Alap a kezelési szabályzatában meghatározottaknak megfelelően hozamot nem fizet, így az Alap összes realizált jövedelme újra befektetésre kerül.

h) A tőkeszámla változásai

adatok Ft-ban

Az Alap saját tőkéjének és az egy jegyre jutó nettó eszközértékének változása			
Dátum	Nettó eszközérték	Egy jegyre jutó nettó eszközérték	Jegyek száma
2022.12.31	1 708 788 526,00	3,800045	449 675 883,00
2023.01.31	1 718 161 770,00	3,820889	449 675 883,00
2023.02.28	1 717 430 065,00	3,819262	449 675 883,00
2023.03.31	1 736 584 950,00	3,861859	449 675 883,00
2023.04.28	1 752 187 084,00	3,896556	449 675 883,00
2023.05.31	1 788 196 783,00	3,976635	449 675 883,00
2023.06.30	1 821 029 404,00	4,049649	449 675 883,00
2023.07.31	1 872 013 539,00	4,163029	449 675 883,00
2023.08.31	1 869 714 700,00	4,157916	449 675 883,00
2023.09.29	1 898 557 265,00	4,222057	449 675 883,00
2023.10.31	1 868 075 530,00	4,154271	449 675 883,00
2023.11.30	1 911 647 957,00	4,251169	449 675 883,00
2023.12.31	1 965 651 928,00	4,371264	449 675 883,00

i) A befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése

adatok eFt-ban

Befektetések értéknövekedése és értékcsökkenése	2022.12.31	2023.12.31
Értékpapírok	514 336	730 068
Értékpapírok	427 260	535 015
Értékpapírok értékkülönbözete	87 076	195 053
a) kamatokból, osztalékokból	1 080	1 808
b) egyéb	85 996	193 245

j) Minden olyan egyéb változás, amely hatást gyakorol a befektetési alap eszközeire és kötelezettségeire

Egyéb befolyásoló változás nem volt.

VI. Összehasonlító táblázat az Alap elmúlt három üzleti évéről

adatok Ft-ban

Az Alap elmúlt három üzleti évének összehasonlítása		
Dátum	Nettó eszközérték	Egy jegyre jutó nettó eszközérték
2021.12.31	1 680 385 476,00	3,736881
2022.12.31	1 708 788 526,00	3,800045
2023.12.31	1 965 651 928,00	4,371264

VII. A származtatott ügyletek részletes leírása

adatok Ft-ban

Dátum	Instrumentum	Instrumentum	Mennyiség	Eszközérték
2023.01.31	EURHUFF230202E399.47	FORWARD	100 000	1 012 186
2023.01.31	EURHUFF240117E438.54	FORWARD	400 000	2 579 940
2023.02.28	EURHUFF240117E438.54	FORWARD	400 000	7 318 645
2023.03.31	EURHUFF240117E438.54	FORWARD	400 000	8 116 235
2023.04.28	EURHUFF240117E438.54	FORWARD	400 000	11 872 998
2023.05.31	EURHUFF240117E438.54	FORWARD	400 000	14 822 010
2023.06.30	EMINIOP230721C4620	EP OPCIO	1	89 880
2023.06.30	ZBU3OP230721C128	EP OPCIO	2	-524 300
2023.06.30	ZBU3OP230721P120	EP OPCIO	2	21 400
2023.06.30	EURHUFF240117E438.54	FORWARD	400 000	16 931 227
2023.06.30	EURHUFF240117V393.26	FORWARD	400 000	-181 780
2023.06.30	ESU3-S&P 500	FUTURES	-1	-1 489 440
2023.06.30	ZBU3-US T-NOTES	FUTURES	2	-727 600
2023.06.30	JPYUSDOP230804P0.0069000	DEVIZA OPCIO	2	368 080
2023.07.31	JPYUSDOP230804P0.0069000	DEVIZA OPCIO	2	8 729
2023.07.31	EMINIOP230915P4400	EP OPCIO	1	336 047
2023.07.31	ZBU3OP230825C128	EP OPCIO	4	-436 425
2023.07.31	ZBU3OP230825P118	EP OPCIO	4	196 391
2023.07.31	EURHUFF240117E438.54	FORWARD	400 000	13 372 036
2023.07.31	EURHUFF240117V393.26	FORWARD	400 000	3 631 122
2023.07.31	ZBU3-US T-NOTES	FUTURES	4	-4 080 574
2023.08.31	EMINIOP230915C4425	EP OPCIO	1	-1 794 888
2023.08.31	EMINIOP230915P4400	EP OPCIO	1	104 811
2023.08.31	EURHUFF240117E438.54	FORWARD	400 000	17 390 404
2023.08.31	EURHUFF240117V393.26	FORWARD	400 000	-136 462
2023.08.31	ESU3-S&P 500	FUTURES	1	1 637 672
2023.09.29	EURHUFF240117E438.54	FORWARD	400 000	14 444 297
2023.09.29	EURHUFF240117V393.26	FORWARD	400 000	3 013 193
2023.09.29	ESZ3-S&P 500	FUTURES	1	-4 120 893
2023.10.31	EURHUFF240117E438.54	FORWARD	400 000	19 501 079
2023.10.31	EURHUFF240117V393.26	FORWARD	400 000	-1 825 662
2023.10.31	ESZ3-S&P 500	FUTURES	1	-6 036 749
2023.11.30	EMINIOP231206C4520	EP OPCIO	1	-1 094 247
2023.11.30	EURHUFF240117E438.54	FORWARD	400 000	21 771 293
2023.11.30	EURHUFF240117V393.26	FORWARD	400 000	-3 929 771
2023.11.30	ESZ3-S&P 500	FUTURES	1	481 990
2023.12.31	EURHUFF240117E438.54	FORWARD	400 000	21 785 082
2023.12.31	EURHUFF240117V393.26	FORWARD	400 000	-3 764 561
-	-	-	-	-

VIII. A Befektetési Alapkezelő működésében bekövetkezett változások, a befektetési politikára ható tényezők

Alapkezelő működésében bekövetkezett változások

A HOLD Alapkezelő Zrt. szervezeti felépítése és tulajdonosi szerkezete megváltozott a tárgyév során.

Részvényes	Tulajdoni hányad	Szavazati hányad
CA INVESTORS VAGYONKEZELŐ ZRT.	74,18%	74,38%
LATOBO CONSULT KFT.	12.76%	12.81%
INVESTSET CONTRACTOR KFT.	12.76%	12.81%
DOLGOZÓI RÉSZVÉNYEK	0.30%	0.00%

A HOLD Alapkezelő Zrt. az alábbi nyilvános befektetési jegy sorozatokat indította el a 2023. év során:

CREDITUM SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF
 CREDITUM SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT EUR
 CREDITUM SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP C SOROZAT USD
 HOLD EXPEDÍCIÓ SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT EUR
 HOLD MOLTO FORTE ALAPOKBA FEKTETŐ RÉSZALAP B SOROZAT USD
 HOLD ORION SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT EUR
 HOLD VK 100 ALAPOKBA FEKTETŐ RÉSZALAP C SOROZAT USD
 HOLD VK 200 ALAPOKBA FEKTETŐ RÉSZALAP C SOROZAT USD
 HOLD VK 300 ALAPOKBA FEKTETŐ RÉSZALAP C SOROZAT USD

A HOLD Alapkezelő Zrt. az alábbi nyilvános befektetési alapokat szüntette meg a 2023. év során:

HOLD FORTE EURO ALAPOKBA FEKTETŐ RÉSZALAP
 HOLD FORTE HUF ALAPOKBA FEKTETŐ RÉSZALAP

Befektetési alap vagy befektetési jegy sorozat beolvasására nem került sor.

Befektetési politikára ható tényezők

A 2023-as év parádésra sikeredett az év utolsó két hónapjának köszönhetően, mely főleg a kockázatot vállalni hajlandó befektetőknek kedvezett. Egy visszafogott, az „elkerülhetetlen” (de mégis elmaradó) globális recessziótól rettegő első félév után a harmadik negyedévben meglódultak a hozamok és a részvénytörzsek. Az utolsó negyedév során az amerikai munkaerőpiaci feszültség enyhülni látszott és ennek nyomán a Fed sokkal optimistább volt, mint azt várni lehetett, ezzel is új lendületet adva a részvényárak emelkedésének.

A részvényindexek többsége az egész évet tekintve jellemzően 20-25 százalékkal emelkedett, leszámítva a gyengélkedő kínai részvényeket. Leginkább azok a piacok és szektorok raliztak, amelyek 2022-ben a leggyengébben teljesítettek. 2023-ban már a globális kötvényekkel is lehetett – még ha csak visszafogottabb, jellemzően egyszámjegyű mértékben – pénzt keresni. Hiába gyengült az USD szinte minden devizával szemben, a 2022-ben szárnyaló nyersanyagoknak ezúttal ez nem jelentett segítséget.

Szerencsére a 2022-es évre jellemző inflációs sokk már múltóban van, főként a kínálati problémák és ellátási láncok akadozásából származó része. Ahol hagyják a piacot működni, ott a piac idővel korrigálja a kilengéseket.

Nem látni azonban, hogy az infláció másik komponense, a szűkös munkaerőpiacból, a béremelkedésből, valamint a laza költségvetésekből adódó többletkereslet is enyhül-e. Lazuló munkaerőpiac komolyabb gazdasági lassuláshoz vezethet, aminek kockázatát szintén nem árazzák még a tőkepiacok. Úgy érezzük a konszenzus túlzottan optimista, a soft landing (recesszió nélküli inflációcsökkenéssel járó forgatókönyv) scenárióval számolnak, miközben egyáltalán nem elhanyagolható a másik két kedvezőtlen forgatókönyv valószínűsége sem.

Érdemes még megemlíteni a kelet-európai piacokat, ahol a globális jó hangulatban 2023-ban szintén extra emelkedéseket láthattunk például a régiós bankszektor részvényeit illetően.

IX. Az ABAK – ide nem értve a 2. § (2) bekezdés szerinti ABAK-ot – által az adott időszakra kifizetett javadalmazás teljes összege az ABAK alkalmazottainak kifizetett rögzített és változó javadalmazás szerinti bontásban, a kedvezményezettek száma és a kifizetett nyereségrészesedés, valamint a javadalmazás teljes összege az ABAK ügyvezetői és azon munkavállalói szerinti bontásban, akik az ABA kockázati profiljára tevékenységük révén lényeges hatást gyakorolnak

Az ABAK a javadalmazási politikája alapján, az ABA teljesítményéhez változó javadalmazás jogcímen ~38.7 M Ft került kifizetésre. Az ABAK alkalmazottainak kifizetett rögzített javadalmazás összege ~ 693 millió Ft volt, ennek 37,6%-a került kifizetésre azon munkavállalók részére, akik az ABA kockázati profiljára tevékenységük révén lényeges hatást gyakorolnak

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

Nincs az Alapban olyan eszköz, amelynek likviditása miatt külön szabályozásra került volna sor.

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

Nincs az Alapban olyan eszköz, amelynek likviditása miatt külön szabályozásra került volna sor.

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

Az Alap összesített kockázati mutatója : 3

A befektetési alapok kockázati besorolását a Bizottság 2017. március 8-i (EU) 2017/653 felhatalmazáson alapuló rendelete előírásai alapján végzi el a HOLD Alapkezelő Zrt.

A kockázati besorolást minden alap esetében a Kiemelt Információkat tartalmazó Dokumentumok (KID – Key Information Document) nevű dokumentum tartalmazza. A KID a piaci kockázat mérésére, illetve az egyes alapok kockázati osztályba sorolására a kockázatotott értéknek (value-at-risk, VaR) megfelelő évesített volatilitás módszert használja, 97,5%-os megbízhatósági szinten az ajánlott tartási idő alatt. Az alapok kockázati besorolása 1-7 terjedő skálán történik, ahol az 1-es érték a legalacsonyabb a 7-es érték pedig a legmagasabb.

- XI. A tőkeáttételt alkalmazó uniós ABA-t kezelő, vagy a tőkeáttételt alkalmazó ABA-t az EGT-államokban forgalmazó ABAK által az ABA nevében alkalmazható tőkeáttétel mértékében bekövetkező változások, valamint a biztosíték vagy a tőkeáttételi megállapodás értelmében nyújtott garanciák újbóli felhasználási joga, és az adott ABA által alkalmazott tőkeáttétel teljes összege**

Alap neve	Dátum	Nettó összesített kockázati kitettség (tőkeáttétel)
Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap	2023.01.31	100,00
Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap	2023.02.28	100,00
Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap	2023.03.31	100,00
Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap	2023.04.28	100,00
Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap	2023.05.31	100,00
Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap	2023.06.30	111,66
Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap	2023.07.31	111,99
Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap	2023.08.31	108,36
Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap	2023.09.29	104,20
Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap	2023.10.31	104,04
Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap	2023.11.30	107,72
Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap	2023.12.31	100,00

A Fenti táblázat mutatja az ABA által alkalmazott tőkeáttétel mértékének változását a 2023 hó végi állapota alapján.

Az Alap Kezelési szabályzata alapján, az alap által felvehető maximális mértékű tőkeáttétel mértéke maximum 800%.

Az ABAK nem kötött biztosíték és tőkeáttételi garancia megállapodást, a tőkeáttétel fedezetére az alapon lévő rövid lejáratú likvid állampapírok szolgálnak.

XII. Az ÁÉKBV-alapkezelő

A Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap nem ÁÉKBV alap, ezért nincs közzétételi kötelezettsége.

XIII. Az Alap által kötött értékpapír-finanszírozási ügyletek és teljeshozam-csereügyletek bemutatása

A Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap 2023. év során kizárólag Értékpapír kölcsön ügyleteket kötött.

a) globális adatok

Az Alap által nyújtott, még nyitott értékpapír kölcsön ügyletek bemutatása 2023.12.31.-ére vonatkozóan

adatok Ft-ban

Ügylet azonosító	Kötés nap	Tranzakció értéke	Tranzakció NAV-hoz viszonyított aránya
001669	2023.06.23	536 650 190	27,30%
001690	2023.08.18	443 639 389	22,57%
-	-	-	-

b) koncentrációra vonatkozó adatok

A 10 legnagyobb szerződő fél bemutatása az alap 2023. évi összesített tranzakciói alapján

adatok Ft-ban

Szerződő fél azonosítója	Szerződő fél típusa	Le nem zárt biztosíték összesített értéke	Le nem zárt kölcsön tranzakciók összesített értéke
NT	magánszemély	1 199 911 968	980 289 579
-	-	-	-

c) összesített ügyleti adatok

Biztosíték típusa alapján:

Az összesített tranzakció érték 980289579 Forint, és valamennyi tranzakció esetében a biztosíték likvid, 3 napon belül likvidálható.

Biztosíték lejáratí profíljá alapján

Az összesített tranzakció érték 980289579 Forint, és ehhez kapcsolódóan a biztosítékok 100%-ban 1 éven túli lejáratúak és 0%-ban éven belüli lejáratúak voltak.

Értékpapír kölcsön ügyletek lejáratá alapján

Az értékpapír kölcsön tranzakciók összesített értéken 0%-ban 3 hónapon belüli lejáratúak voltak és 100%-ban 3 hónapon túli,de 1 éven belüli lejáratúak voltak.

Szerződő fél letelepedési helye alapján

Szerződő fél letelepedési helye	Lebonyolított tranzakció összesített értéke (Ft)
Magyarország	916 565 640

Kiegyenlítés és elszámolás alapján:

Valamennyi tranzakció kétoldalúan került elszámolásra.

d) Biztosíték felhasználására és letéti őrzésére vonatkozó adatok

Az Alap nyitott és lezárt értékpapír kölcsön tranzakciói során biztosíték felhasználására nem került sor.

Az Alap által nyújtott értékpapír kölcsönök során kapott biztosítékok minden esetben a magyar elszámoló ház a KELER Zrt.-nél kerültek elhelyezésre 3 oldalú zárolás keretében.

Az ABAK nem kötött biztosíték és tőkeáttételi garancia megállapodást, a tőkeáttétel fedezetére az alapban lévő rövid lejáratú likvid állampapírok szolgálnak.

XIV. Tényleges befektetésként szereplő más befektetési alapokat, egyéb kollektív befektetési formákat terhelő befektetési alapkezelési díjak mértéke

Az Alapnak nincs közzétételi kötelezettsége.

Budapest, 2024.04.22

.....
Szabó Balázs
vezérigazgató
HOLD Alapkezelő Zrt.

Jelen dokumentum sajátkezű aláírásképet biztonsági okokból nem tartalmaz.
Jelen dokumentum tartalma az eredeti, cégszerű aláírással ellátott dokumentum tartalmával mindenben egyező és sajátkezű aláírás nélkül is cégszerűen aláírtnak és hitelesnek tekinthető.

Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap
címe: 1123 Budapest, Alkotás u. 50.

Felügyeleti eng.: E-III/110.432-1/2006

ÉVES BESZÁMOLÓ
MÉRLEG

Fordulónap : 2023.12.31

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
A.	Befektetett eszközök	0		0
I.	Értékpapírok	0		0
1.	Értékpapírok	0		0
2.	Értékpapírok értékkülönbözete	0		0
	a) kamatokból, osztalékokból	0		0
	b) egyéb	0		0
B.	Forgóeszközök	1 704 968		1 946 596
I.	Követelések	861 674		1 171 441
1.	Követelések	834 533		1 106 088
2.	Követelések értékvesztése (-)	0		0
3.	Külföldi pénztértékre szóló követelések értékelési különbözete	-347		1 629
4.	Forint követelések értékelési különbözete	27 488		63 724
II.	Értékpapírok	514 336		730 068
1.	Értékpapírok	427 260		535 015
2.	Értékpapírok értékkülönbözete	87 076		195 053
	a) kamatokból, osztalékokból	1 080		1 808
	b) egyéb	85 996		193 245
III.	Pénzeszközök	328 958		45 087
1.	Pénzeszközök	329 719		44 990
2.	Valuta, devizabetét értékelési különbözete	-761		97
C.	Aktív időbeli elhatárolások	2 337		2 982
	a) aktív időbeli elhatárolás	2 337		2 982
	b) aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	0		0
D.	Származtatott ügyletek értékelési különbözete	3 160		18 021
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 710 465		1 967 599

Kelt: Budapest, 2024.04.22

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap
címe: 1123 Budapest, Alkotás u. 50.

Felügyeleti eng.: E-III/110.432-1/2006

ÉVES BESZÁMOLÓ
MÉRLEG

Fordulónap : 2023.12.31

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
E.	Saját tőke	1 708 666		1 965 525
I.	Induló tőke	449 676		449 676
1.	Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	449 676		449 676
2.	Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	0		0
II.	Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	1 258 990		1 515 849
1.	Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	90 967		90 967
2.	Értékelési különbözet tartaléka	116 615		278 524
3.	Előző év(ek) eredménye	894 387		1 051 408
4.	Üzleti év eredménye	157 021		94 950
F.	Céltartalékok	0		0
G.	Kötelezettségek	153		167
I.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
II.	Rövid lejáratú kötelezettségek	153		167
III.	Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
H.	Passzív időbeli elhatárolások	1 646		1 907
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 710 465		1 967 599

Kelt: Budapest, 2024.04.22

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap
címe: 1123 Budapest, Alkotás u. 50.

Felügyeleti eng.: E-III/110.432-1/2006

ÉVES BESZÁMOLÓ
EREDMÉNYKIMUTATÁS

Beszámolási időszak : 2023. év

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Pénzügyi műveletek bevételei	174 228		162 081
II.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	9 318		58 653
III.	Egyéb bevételek	0		0
IV.	Működési költségek	6 448		6 953
V.	Egyéb ráfordítások	1 441		1 525
VI.	Fizetett, fizetendő hozamok	0		0
VII.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	157 021		94 950

Kelt: Budapest, 2024.04.22

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap
címe: 1123 Budapest, Alkotás u. 50.

Felügyeleti eng.: E-III/110.432-1/2006

ÉVES BESZÁMOLÓ
CASH-FLOW KIMUTATÁS

Beszámolási időszak : 2023. év

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	148 258		-283 871
1.	Tárgyévi eredmény	157 021		94 950
2.	Elszámolt amortizáció	0		0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	0		0
4.	Elszámolt értékelési különbözet	-102 401		147 048
5.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0		0
6.	Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye	0		0
7.	Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredménye	0		0
8.	Befektetett eszközök állományváltozása	0		0
9.	Forgóeszközök állományváltozása	94 127		-525 499
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	9		14
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0		0
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-667		-645
13.	Passzív időbeli elhatárolások változása	169		261
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	0		0
14.	Ingatlanok beszerzése	0		0
15.	Ingatlanok eladása	0		0
16.	Befolyt bérleti díjak	0		0
17.	Értékpapírok beszerzése	0		0
18.	Értékpapírok eladása, beváltása	0		0
19.	Kapott hozamok	0		0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0		0
20.	Befektetési jegy kibocsátás	0		0
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport	0		0
22.	Befektetési jegy visszavásárlása	0		0
23.	Befektetési jegyek után fizetett hozamok	0		0
24.	Hitel, illetve kölcsön felvétele	0		0
25.	Hitel, illetve kölcsön törlesztése	0		0
26.	Hitel, illetve kölcsön után fizetett kamat	0		0
IV.	Pénzeszközök változása összesen	148 258		-283 871

Kelt: Budapest, 2024.04.22

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET a 2023. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ

I. Általános rész

1.1 A Befektetési Alap

Az Alap elnevezése:	Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap
Felügyeleti engedély száma:	E-III/110.432-1/2006
Lajstromozási száma:	1111-183
Az Alap székhelye:	1123 Budapest, Alkotás u. 50.
Az Alap alakulása:	2006.08.22
Alapkezelő:	HOLD Alapkezelő Zrt. (1123 Budapest, Alkotás u. 50.)
Letétkezelő:	UniCredit Bank Zrt. (1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.)

1.2 Az Alap számviteli politikájának főbb elvei a hatályos 2000 évi C. törvény a számvitelről (továbbiakban: számviteli tv) és a Befektetési alapok beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 215/2000 (XII.11.) sz. Kormányrendelet (Rendelet) szerint:

A mérlegkészítés időpontjának az Alap az üzleti évet követő év első hónapjának utolsó nettó eszközérték számítás napját határozza meg. A 2023. évi beszámoló esetében ez a nap 2024. január 31.

Az Alap beszámolója a Rendelet 1. számú melléklet I. pontja szerinti részletezettségű mérlegből, a Rendelet 2. számú melléklet I. pontja szerinti részletezettségű Eredménykimutatásból és Kiegészítő mellékletből áll, melynek része a Portfóliójelentés valamint részletes számszaki adatok, bemutatások. A bázis és tárgyévi adatok összehasonlíthatóak, a törvény által 2016.01.01-től kötelezően előírt mérleg-, és eredmény struktúraváltozás miatti módosítások végrehajtásra kerültek.

Az Alap kettős könyvvitelt vezet a Rendelet speciális elszámolási előírásainak alkalmazásával.

Az Alapban azon gazdasági események esetén, amelyeknél az ellenérték külföldi pénzürtékben kerül meghatározásra, a külföldi pénzürtékre szóló követelés, illetve kötelezettség forintértékének meghatározása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

Az értékpapírok minősítését az Alap a befektetés időtartama és a megszerzett részesedés aránya alapján együttesen végzi. Az értékpapírokat bekerülési értéken értékeli, míg az év végén meglévő állományt – a Rendelet előírásai szerint - az ismert piaci értéken mutatja ki. Az egyes értékpapírok állományának részenkénti értékesítése esetében az árfolyam különbözetet FIFO elv szerint számolja el az Alap.

Az értékvesztések összege évente a fordulónapon fennálló követelésállomány egyedi minősítése alapján kerül meghatározásra.

A passzív időbeli elhatárolások értéke a fordulónapig elszámolt, valamint a mérlegkészítésig ismertté vált tárgyévre vonatkozó bevételek, költségek és ráfordítások alapján az elszámolt összegben, ennek hiányában szerződés szerinti összegben kerül meghatározásra.

A kötelezettségek leltárral alátámasztott, partnerrel egyeztetett összegben a könyv szerinti értéken kerülnek beállításra.

A főkönyvi könyvvezetés tételes elszámolásokat tartalmaz, amelynek egyes eszközökre és forrásokra jellemző sajátos csoportosítását az analitikus nyilvántartások tartalmazzák. Folyamatosan vezetett analitikus nyilvántartások: szállítók folyószámlái, értékpapírforgalmazó és egyéb partnerek követelése és kötelezettségei, értékpapírok állománya, befektetési jegyek állományváltozása.

Jelentős összegű hibának a mérlegfőösszeg 2%-ánál nagyobb és 1 millió Ft-ot meghaladó hibát tekinti.

II. Speciális rész

Az Alapnál származékos ügyletek vannak év végén, a nettó eszközértéken belüli arányuk : 0,92%

Az Alapnál kölcsönbe vett értékpapírok, adott fedezetek, biztosítékok, óvadékok, garancia- és kezességvállalások az év végén nincsenek.

Az alap vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulását a csatolt kimutatások tartalmazzák.

Az Alap 2006.8.22.-n került bejegyzésre 200000 eFt induló tőkével. A 2023.12.31-én kimutatott tőkenövekmény (1515849 e Ft) az induló tőke és a további tőkebevonás névértéken számított értékének (449676 e Ft) 337,1%-a.

A Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap 2023. december 31-i saját tőkéje (azaz nettó eszköz értéke):	1 965 525 eFt
Az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke:	4,370982 Ft
Az Alap Letétkezelő által kimutatott nettó eszközértéke:	1 965 652 eFt
Az Alap Letétkezelő által kimutatott egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke:	4,371264 Ft

A Letétkezelő által közétett és a Beszámoló szerint kimutatott nettó eszközérték különbség 127 e Ft, melynek oka a következő:

A költségek a Letétkezelő által becsült összegekkel szemben a főkönyvben a mérlegkészítésig ismertté vált ténylegesen elszámolt összegekkel kerültek kimutatásra. A könyvvizsgálati és könyvelési díjak a Letétkezelő elhatárolásával szemben szerződés szerinti összeggel kerültek elszámolásra.

A HOLD Alapkezelő Zrt. részéről az Alap éves beszámoló aláírására kötelezett tisztségviselő:

Szabó Balázs, vezérigazgató, állandó lakcíme: 1123 Budapest, Kapitány utca 1. 1.em.7.ajtó

Számviteli szolgáltatást végző felelős személy:

Az Alap a számviteli tv. 150. § (2) bekezdése szerinti könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, az éves beszámoló elkészítésével Zagyva Beáta (2330 Dunaharaszti, Felső-Duna utca 28.) számviteli szolgáltatást nyújtó egyéni vállalkozót bízta meg. A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Zagyva Beáta (PM mérlegképes könyvelői regisztráció száma: 146464)

Könyvvizsgálatot végző felelős személy:

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős természetes személy: Kékesiné Andrikó Mária (kamarai nyilvántartási száma: 003860), 2081. Piliscsaba, Borostyán utca 7. Az éves könyvvizsgálati munkáért felszámított díj: 485000 Ft.

Az Alap az Éves jelentését az Alapkezelő honlapján és a Felügyelet által üzemeltetett honlapon teszi közzé:

www.hold.hu

www.kozzetetelek.mnb.hu

Budapest, 2024.04.22

Szabó Balázs
vezérigazgató
HOLD Alapkezelő Zrt.

PORTFÓLIÓ JELENTÉS ÉRTÉKPAPÍRALAPRA

ALAPADATOK

Alap neve	: Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap
Lajstromszáma	: 1111-183
Alapkezelő neve	: HOLD Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve	: UniCredit Bank Zrt.
NEÉ számítás típusa	: Számviteli
Tárgynap (T)	: 2023.12.31
Saját tőke	: 1 965 525 000
Egy jegyre jutó NEÉ (Ft)	: 4,370982
Darabszám	: 449 675 883

A TÁRGYNAPI NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK MEGHATÁROZÁSA

	Darabszám	Összeg/ Deviza Érték nem	(%)
I. KÖTELEZETTSÉGEK			
I/1. Hitelállomány (összes):		0 Ft	
I/2. Egyéb kötelezettségek (összes):		166 999 Ft	8,05%
Felügyeleti díj		167 000 Ft	8,05%
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		-1 Ft	0,00%
I/3. Céltartalékok (összes):		0 Ft	
I/4. Passzív időbeli elhatárolások (összes):		1 906 699 Ft	91,95%
Alapkezelői díj		817 158 Ft	39,41%
Letétkezelői díj		116 970 Ft	5,64%
Bizományosi díj		119 236 Ft	5,75%
Könyvelési díj		125 000 Ft	6,03%
Könyvvizsgálói díj		485 000 Ft	23,39%
Különadó		233 000 Ft	11,24%
Carrying Cost		10 335 Ft	0,50%
Kötelezettségek összesen:		2 073 698 Ft	100,00%
II. ESZKÖZÖK			
II/1. Folyószámla, készpénz (összes):		44 989 586 Ft	2,29%
Elszámolási betétszámla HUF		44 273 396 Ft	2,25%
Devizabetétszámla-USD		226 702 Ft	0,01%
Devizabetétszámla-EUR		111 322 Ft	0,01%
Devizabetétszámla-CZK		9 286 Ft	0,00%
Devizabetétszámla-CAD		717 Ft	0,00%
Devizabetétszámla-GBP		266 751 Ft	0,01%
Devizabetétszámla-RON		101 412 Ft	0,01%
Valuta, deviza betétek értékelési különbözete		96 753 Ft	0,00%
USD bank értékkülönbözete		-816 Ft	0,00%
EUR bank értékkülönbözete		109 Ft	0,00%
CZK bank értékkülönbözete		3 273 Ft	0,00%
CAD bank értékkülönbözete		83 Ft	0,00%
GBP bank értékkülönbözete		77 486 Ft	0,00%
RON bank értékkülönbözete		16 618 Ft	0,00%
II/2. Egyéb követelés (összes):		1 171 441 142 Ft	59,54%
Devizapénzszámla-USD		19 181 887 Ft	0,97%
Devizapénzszámla-EUR		170 340 238 Ft	8,66%
Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete		1 629 439 Ft	0,08%
USD Concorde értékkülönbözete		-281 323 Ft	-0,01%
EUR Concorde értékkülönbözete		1 910 762 Ft	0,10%
Követelések értékpapír kölcsönadásból		916 565 639 Ft	46,58%
Követelések értékpapír kölcsönadásból értékkülönbözete		63 723 939 Ft	3,24%
II/2.1. Származtatott ügyletek értékelési különbözete		18 020 521 Ft	0,92%
II/3. Lekötött bankbetétek (összes):		0 Ft	
II/3.1. Max. 3 hó lekötésű (összes):		0 Ft	
II/3.2. 3 hónapnál hosszabb lekötésű (összes):		0 Ft	

PORTFÓLIÓ JELENTÉS ÉRTÉKPAPÍRALAPRA

ALAPADATOK

Alap neve	: Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap
Lajstromszáma	: 1111-183
Alapkezelő neve	: HOLD Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve	: UniCredit Bank Zrt.
NEÉ számítás típusa	: Számviteli
Tárgynap (T)	: 2023.12.31
Saját tőke	: 1 965 525 000
Egy jegyre jutó NEÉ (Ft)	: 4,370982
Darabszám	: 449 675 883

A TÁRGYNAPI NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK MEGHATÁROZÁSA

	Darabszám	Összeg/ Deviza Érték nem	(%)
II/4. Értékpapírok (összes):	29 234 228	730 068 290 Ft	37,10%
II/4.1. Állampapírok (összes):	0	0 Ft	
II/4.1.1. Kötvények (összes):	0	0 Ft	
II/4.1.2. Kincstárjegyek (összes):	0	0 Ft	
II/4.1.3. Egyéb jegybankképes ép. (összes):	0	0 Ft	
II/4.1.4. Külföldi állampapírok (összes):	0	0 Ft	
II/4.2. Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő	400	147 076 063 Ft	7,47%
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft	
II/4.2.2. Külföldi kötvények (összes):	400	147 076 063 Ft	7,47%
OTPHB 2.875% 2029/07/15 CALL 240715	200	74 949 472 Ft	3,81%
OTPHB 8.75% 2033/05/15 CALL 280215	200	72 126 591 Ft	3,67%
II/4.2.3. Tőzsdén kívüli (összes):	0	0 Ft	
II/4.3. Részvények (összes):	19 148	351 497 233 Ft	17,86%
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	6 000	6 480 000 Ft	0,33%
FORRÁS OE	6 000	6 480 000 Ft	0,33%
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):	13 148	345 017 233 Ft	17,53%
ALPHABET CL A	1 960	94 852 639 Ft	4,82%
BOOKING HOLDING REG SHARES	8	9 831 191 Ft	0,50%
CITIGROUP INC	400	7 128 349 Ft	0,36%
MICRON TECH	300	8 869 557 Ft	0,45%
NOVA LJUBLJANSKA BANKA GDR	3 000	19 464 363 Ft	0,99%
SPDR S&P 500 ETF	880	144 906 429 Ft	7,36%
SPIRIT AIRLINES	600	3 406 891 Ft	0,17%
TAKEUCHI MFG CO	5 000	52 306 995 Ft	2,66%
VOLKSWAGEN AG PREF - UNSP ADR	1 000	4 250 819 Ft	0,22%
II/4.3.3. Tőzsdén kívüli (összes):	0	0 Ft	
II/4.4. Jelzáloglevelek (összes):	0	0 Ft	
II/4.4.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft	
II/4.4.2. Tőzsdén kívüli (összes):	0	0 Ft	
II/4.5. Befektetési jegyek (összes):	29 214 680	231 494 994 Ft	11,77%
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	15 170	85 130 655 Ft	4,33%
CENTRAL EUROPE & RUSSIA FUND	5 400	18 240 066 Ft	0,93%
ISHARES DJ STOXX 600 OIL & GAS ETF	970	13 476 210 Ft	0,68%
ISHARES MSCI CHILE INDEX FUND	1 000	9 773 072 Ft	0,50%
ISHARES MSCI POLAND UCITS ETF	550	3 870 861 Ft	0,20%
ROUNDHILL BALL METAVERSE ETF	7 000	27 912 671 Ft	1,42%
SPDR S&P OIL GAS EXP PR	250	11 857 775 Ft	0,60%
II/4.5.2. Tőzsdén kívüli (összes):	29 199 510	146 364 339 Ft	7,44%
CRYPTOPOSITION INV. FUND CLASS A	128	103 970 107 Ft	5,28%
HOLD BEAT BEFEKTETÉSI ALAP	29 199 382	42 394 232 Ft	2,15%
II/4.6. Kárpótlási jegy (összes):	0	0 Ft	
II/5. Aktiv időbeli elhatárolások (összes):		2 982 078 Ft	0,15%
Esedékes bevételek		2 982 078 Ft	0,15%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	29 234 228	1 967 598 370 Ft	100,00%

1. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

adatok Ft-ban

PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	2023.12.31
Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből	86 903 423
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	86 903 423
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0
Részvények	0
Jelzáloglevelek	0
Befektetési jegyek	0
Értékpapírok után kapott kamat, osztalék	21 029 294
Bankoktól kapott kamat	8 028 362
Értékpapír kölcsönzési díj	4 818 792
Adott óvadék kamata	0
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége	7 138 735
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamnyeresége	1 303 151
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége	1 784 891
Opció díjbevétele	31 074 271
Forgalmazási jutalék, büntető jutalék bevétele	0
Saxo Corporate action	0
Hozamfizető alap hozama	0
Összesen :	162 080 919

adatok Ft-ban

PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	58 652 570
Árfolyamvesztés értékpapír értékesítésből	10 563 875
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	4 047 957
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	6 515 918
Részvények	0
Jelzáloglevelek	0
Befektetési jegyek	0
Értékpapírok vételárában fizetett kamat, osztalék	0
Banki kamat	317
Értékpapír kölcsönzési díj	0
Short hitel kamat	0
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztése	9 361 741
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamvesztése	299 847
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztése	22 504 262
Opció nyitási díj	15 922 528
Értékpapírok után kapott osztalék kamata	0
Saxo Corporate action	0
Összesen :	58 652 570

PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE :	103 428 349
---------------------------------------	--------------------

2. Egyéb bevételek és ráfordítások

adatok Ft-ban

EGYÉB BEVÉTELEK	2023.12.31
Céltartalék felhasználás	0
Egyéb bevétel	0
Értékvesztések (AIH)	0
Összesen :	0

adatok Ft-ban

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2023.12.31
Egyéb ráfordítás	1 525 000
Értékvesztések (AIH)	0
Céltartalék képzés	0
Összesen :	1 525 000

3. Működési költségek összetétele

adatok Ft-ban

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	2023.12.31
Bizományosi díj	1 521 909
Forgalmazási díj	0
Sikerdíj	0
Könyvelési díj	500 000
Könyvvizsgálói díj	485 000
Bankköltség	41 755
Folyószla.felhamozott kamat	0
Bankköltség (negatív kamat)	23 572
Alapkezelői díj	3 090 319
Letétkezelői díj	1 290 666
Borrowing cost	0
Összesen :	6 953 221

4. Értékpapír-állomány összetétele és értékkülönbözete

adatok Ft-ban

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözlet	Mérleg fordulónapi érték
-	-	-	-	-
Magyar államkötvény összesen	0	0	0	0

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözlet	Mérleg fordulónapi érték
D240430	0	0	0	0
D240626	0	0	0	0
Diszkont kincstárjegy összesen	0	0	0	0

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözlet	Mérleg fordulónapi érték
-	-	-	-	-
Jelzáloglevél összesen	0	0	0	0

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözlet	Mérleg fordulónapi érték
OTPHB 2.875% 2029/07/15 CALL 240715	200	66 676 513	8 272 959	74 949 472
OTPHB 8.75% 2033/05/15 CALL 280215	200	70 699 154	1 427 437	72 126 591
Gazdálkodói és egyéb hitelv.megtest. ép. összesen	400	137 375 667	9 700 396	147 076 063

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözlet	Mérleg fordulónapi érték
-	-	-	-	-
Külföldi állampapír összesen	0	0	0	0

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözlet	Mérleg fordulónapi érték
FORRÁS OE	6 000	7 680 000	-1 200 000	6 480 000
Belföldi részvény összesen	6 000	7 680 000	-1 200 000	6 480 000

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözlet	Mérleg fordulónapi érték
ALPHABET CL A	1 960	76 112 938	18 739 701	94 852 639
BOOKING HOLDING REG SHARES	8	5 054 119	4 777 072	9 831 191
CITIGROUP INC	400	7 113 965	14 384	7 128 349
MICRON TECH	300	6 831 739	2 037 818	8 869 557
NOVA LJUBLJANSKA BANKA GDR	3 000	19 536 570	-72 207	19 464 363
SPDR S&P 500 ETF	880	88 694 583	56 211 846	144 906 429
SPIRIT AIRLINES	600	6 776 237	-3 369 346	3 406 891
TAKEUCHI MFG CO	5 000	23 856 267	28 450 728	52 306 995
VOLKSWAGEN AG PREF - UNSP ADR	1 000	7 323 525	-3 072 706	4 250 819
Külföldi részvény összesen	13 148	241 299 943	103 717 290	345 017 233

4. Értékpapír-állomány összetétele és értékkülönbözete

adatok Ft-ban

adatok Ft-ban

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözet	Mérleg fordulónapi érték
CENTRAL EUROPE & RUSSIA FUND	5 400	17 519 652	720 414	18 240 066
CRYPTOPOSITION INV. FUND CLASS A	128	41 560 320	62 409 787	103 970 107
HOLD BEAT BEFEKTETÉSI ALAP	29 199 382	30 000 000	12 394 232	42 394 232
ISHARES DJ STOXX 600 OIL & GAS ETF	970	10 050 108	3 426 102	13 476 210
ISHARES MSCI CHILE INDEX FUND	1 000	8 281 358	1 491 714	9 773 072
ISHARES MSCI POLAND UCITS ETF	550	3 091 315	779 546	3 870 861
ROUNDHILL BALL METAVERSE ETF	7 000	31 972 941	-4 060 270	27 912 671
SPDR S&P OIL GAS EXP PR	250	6 183 583	5 674 192	11 857 775
Befektetési jegy összesen	29 214 680	148 659 277	82 835 717	231 494 994

MINDÖSSZESEN	29 234 228	535 014 887	195 053 403	730 068 290
---------------------	-------------------	--------------------	--------------------	--------------------

5. Származtatott ügyletek összetétele és értékkülönbözete

adatok Ft-ban

Megnevezés	Tranzakció iránya	Névérték	Kötésnap	Lejárat napja	Kötési árfolyam	Fordulónapi értékelési különbözet	Tárgyévben realizált eredmény	Várható pénzáramlás	Tényleges pénzáramlás
EURHUFF240117E438.54	eladás	400 000,00	2023.01.16	2024.01.17	438,5400	21 785 082,0	0,0	0,0	-23 044 000,0
EURHUFF240117V393.26	vétel	400 000,00	2023.06.20	2024.01.17	393,2600	-3 764 561,0	0,0	0,0	-4 932 000,0
Nyitott pozíciók értéke (FORWARD) összesen						18 020 521,0	0,0	0,0	-27 976 000,0

Megnevezés	Tranzakció iránya	Névérték	Kötésnap	Lejárat napja	Kötési árfolyam	Fordulónapi értékelési különbözet	Tárgyévben realizált eredmény	Várható pénzáramlás	Tényleges pénzáramlás
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nyitott pozíciók értéke (IRS) összesen						0,0	0,0	0,0	0,0

Megnevezés	Tranzakció iránya	Névérték	Kötésnap	Lejárat napja	Kötési árfolyam	Fordulónapi értékelési különbözet	Tárgyévben realizált eredmény	Várható pénzáramlás	Tényleges pénzáramlás
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nyitott pozíciók értéke (OPCIÓ) összesen						0,0	0,0	0,0	0,0

Megnevezés	Tranzakció iránya	Névérték	Kötésnap	Lejárat napja	Kötési árfolyam	Fordulónapi értékelési különbözet	Tárgyévben realizált eredmény	Várható pénzáramlás	Tényleges pénzáramlás
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Származtatott ügyletek (FUTURES) összesen						0,0	0,0	0,0	0,0

Megnevezés	Tranzakció iránya	Névérték	Kötésnap	Lejárat napja	Kötési árfolyam	Fordulónapi értékelési különbözet	Tárgyévben realizált eredmény	Várható pénzáramlás	Tényleges pénzáramlás
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Származtatott ügyletek (Részvény CFD) összesen						0,0	0,0	0,0	0,0

Megnevezés	Tranzakció iránya	Névérték	Kötésnap	Lejárat napja	Kötési árfolyam	Fordulónapi értékelési különbözet	Tárgyévben realizált eredmény	Várható pénzáramlás	Tényleges pénzáramlás
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Származtatott ügyletek (FOREX) összesen						0,0	0,0	0,0	0,0

SZÁRMAZTATOTT ÜGYLETEK mindösszesen						18 020 521,0	0,0	0,0	-27 976 000,0
-------------------------------------	--	--	--	--	--	--------------	-----	-----	---------------

6. Kölcsönbe adott és vett értékpapírok összetétele és értékkülönbözete

adatok Ft-ban

Megnevezés	Darabszám	Szerződés szerinti érték	Elszámolt értékkülönbözet	Piaci érték
D240430	54 760	496 989 713	39 660 477	536 650 190
D240626	45 715	419 575 927	24 063 462	443 639 389
Kölcsönbe adott értékpapírok	100 475	916 565 640	63 723 939	980 289 579

adatok Ft-ban

Megnevezés	Darabszám	Szerződés szerinti érték	Elszámolt értékkülönbözet	Piaci érték
-	-	-	-	-
Kölcsönbe vett értékpapírok	0	0	0	0

7. Óvadékba kapott és adott értékpapírok összetétele

adatok Ft-ban

Megnevezés	Darabszám	Szerződés szerinti érték	Elszámolt értékkülönbözet	Piaci érték
PLATINA ALFA BEFEKTETÉSI ALAP	305 000 000			1 199 911 968
Óvadékba kapott értékpapírok	305 000 000	-	-	1 199 911 968

Megnevezés	Darabszám	Szerződés szerinti érték	Elszámolt értékkülönbözet	Piaci érték
-	-	-	-	-
Óvadékba adott értékpapírok	0	-	-	0

ÜZLETI JELENTÉS 2023. DECEMBER 31.

I. Az Alapkezelő általános bemutatása

A HOLD Alapkezelő Befektetési Alapkezelő Zrt, Magyarországon bejegyzett társaság (Továbbiakban: Alapkezelő).

A Társaság tulajdonosi struktúrája:

Résztvényes neve	Tulajdoni hányad (%)	Szavazati hányad (%)
CA Investors Vagyonkezelő Zrt.	74,18%	74,38%
LATOBO Consult Kft.	12,76%	12,81%
Investset Contractor Kft.	12,76%	12,81%
Dolgozói részvények	0,30%	0,00%

II. Az Alap Megnevezése, típusa

Név: Platina Alfa Származtatott Befektetési Alap

ISIN azonosítója: HU0000704648

Típusa: nyilvános, nyílt végű származtatott ügyletekbe fektető, abszolút hozamú alap

III. Az Alap gazdálkodásának bemutatása

A mérleg lezárása után lényeges esemény az alap tárgyévi gazdálkodásával kapcsolatban nem merült fel.

Az alap nettó eszközértékének újraszámolásából fakadó kompenzációra a HOLD Kötvény Befektetési Alap, a Creditum Származtatott Befektetési Alap, a HOLD Columbus Globális Értékalapú Származtatott Befektetési Alap illetve a Palomar Származtatott Befektetési Alap esetében volt szükség a beszámoló készítésének időpontjáig.

Az Alap nem folytat kutatási-fejlesztési tevékenységet, telephelyei nincsenek. Az Alapkezelő a törvényi szabályozásnak és a Felügyeleti előírásoknak megfelelő foglalkoztatáspolitikát folytat, rendelkezik az ABAK rendeletben előírt javadalmazási politikával. Az Alap tevékenysége - pénzügyi befektetések- nem járt környezeti terheléssel.

Az alap portfóliójában kizárólag az alap kezelési szabályzatában bemutatott befektetési instrumentumok szerepelnek.

Az Alapkezelő a kockázatkezelési tevékenységének keretében méri és elemzi az alap kockázati kitettségét. Az Alapkezelő a kockázatkezelési és likviditási szabályzatának megfelelően jár el az alap kockázati profiljának kialakítása során. Az Alapkezelő a kockázatkezelési tevékenysége során limit rendszert alakít ki mind a befektetési, mind a likviditási profilnak megfelelően, azokat napi szinten ellenőrzi és beszámol az Alapkezelő Igazgatósága részére. A kezelt befektetési alap tekintetében negyedévente stressz tesztet készít.

Budapest, 2024.04.22

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.