



H O L D
A L A P K E Z E L Ő

Platina Gamma 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

Platina Gamma Származtatott Befektetési Alap befektetőinek

Vélemény

Elvégeztem a Platina Gamma 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 könyvvizsgálataért 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 tervezzek 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 Gamma 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	Portfólió arányában	Nettó eszközérték arányában
Átruházható értékpapírok	3 115 769 560	57,20%	57,25%
2SEVENTY BIO ORD WI	985 213	0,02%	0,02%
ABBVIE ORD	53 687 807	0,99%	0,99%
ACCORDE ELSŐ ROMÁN RVA. I SOR. HUF	101 917 049	1,87%	1,87%
Accorde Wojtek Lengyel Részvényalap I SOR. HUF	75 864 102	1,39%	1,39%
ADVENTUM MAGIS ZÁRTKÖRŰ A. ALAPJA NYÍLT VÉGŰ BEFJEGY E	51 061 541	0,94%	0,94%
ADVENTUM SATIS EUR ZÁRTK. A. ALAPJA	82 603 933	1,52%	1,52%
ALIBABA GROUP ADR	26 852 564	0,49%	0,49%
ALLOGENE THERAPEUTICS ORD	11 120 724	0,20%	0,20%
BANCA COMERCIALA 7.625% 2027/05/19	42 267 448	0,78%	0,78%
BANCA TRANSILVANIA 7.25% 2028/12/07	39 622 094	0,73%	0,73%
BIGGEORGE 23. INGATLANFORGALMAZÓ INGATLANBEFEKTETÉSI	92 870 451	1,70%	1,71%
BLUEBIRD BIO	956 174	0,02%	0,02%
DUNA HOUSE HOLDING TORZSRV	51 520 000	0,95%	0,95%
ENERGY SECTOR SPDR FUND ETF	87 136 589	1,60%	1,60%
ETFS PHYSICAL GOLD	67 101 964	1,23%	1,23%
EUROAPI ORD	142 566	0,00%	0,00%
FRANCE TREASURY BILL 2024/10/02	153 014 736	2,81%	2,81%
GRAPHISOFT PARK SE	100 824 252	1,85%	1,85%
GSK ORD	46 377 111	0,85%	0,85%
HALEON ORD	12 742 840	0,23%	0,23%
HELLENIC REP 0 10/15/2042	22 837	0,00%	0,00%
ISHARES NASDAQ BIOTECHNOLOGY INDEX FUND	47 063 874	0,86%	0,86%
ISHARES S&P500 HEALTHCARE UCIT ETF	92 153 040	1,69%	1,69%
JAZZ PHARMACEUTICALS	85 224 240	1,56%	1,57%
KERING SA	15 272 922	0,28%	0,28%
KRANESHARES CSI CHINA INTERNET ETF	37 415 520	0,69%	0,69%
LILLY	30 292 021	0,56%	0,56%
LVMH	28 080 741	0,52%	0,52%
MAGYAR TELEKOM	170 500 000	3,13%	3,13%
MBH BANK 8.625% 2027/10/19 CALL 2026	61 263 537	1,12%	1,13%
MOLHB 1.5% 2027/10/08	104 795 556	1,92%	1,93%
NEW WORLD RES 4% 10/07/20	172 525	0,00%	0,00%
NOVARTIS	69 980 407	1,28%	1,29%
OMV 6.25% 2049/12/29 PERP 2025/12/09	73 727 388	1,35%	1,35%
OMV AG	39 580 218	0,73%	0,73%
OTPHB 7.35% 2026/03/04 CALL 25/03/04	125 169 979	2,30%	2,30%
OTPHB 8.75% 2033/05/15 CALL 280215	90 158 238	1,66%	1,66%
RB POSITION SP CLASS B	66 341 516	1,22%	1,22%
REGENERON PHARMACEUTICALS INC.	60 854 958	1,12%	1,12%
ROBO GLOBAL	29 776 518	0,55%	0,55%
ROCHE ELS	50 401 230	0,93%	0,93%
RUSSIA 8.15% 2027/02/03	10 620 627	0,19%	0,20%
SANDOZ GROUP ORD	4 462 519	0,08%	0,08%
SANOFI-AVENTIS	51 537 499	0,95%	0,95%

SHELL ORD	68 799 835	1,26%	1,26%
SPDR GOLD TRUST	397 373 609	7,29%	7,30%
SPDR S&P OIL GAS EXP PR	94 862 201	1,74%	1,74%
TENCENT MUSIC ENTERTAINMENT GROUP ADR	31 214 244	0,57%	0,57%
VANECK VECTOR JUNIOR GOLD MINERS	26 267 081	0,48%	0,48%
VANECK VECTORS GOLD MINERS ETF	53 715 522	0,99%	0,99%
Banki egyenlegek	2 141 161 274	39,31%	39,34%
AED	0	0,00%	0,00%
CHF	8 826 004	0,16%	0,16%
EUR	2 011 734 572	36,93%	36,97%
GBP	5 131 871	0,09%	0,09%
HUF	64 045 611	1,18%	1,18%
RON	10 621 903	0,19%	0,20%
USD	40 801 313	0,75%	0,75%
Követelések (ügyletszámla)	203 192 146	3,73%	3,73%
AED	0	0,00%	0,00%
EUR	76 556 000	1,41%	1,41%
USD	126 636 146	2,32%	2,33%
Egyéb eszközök	-12 720 669	-0,23%	-0,23%
Követelések értékpapír eladásból	0	0,00%	0,00%
Követelések értékpapír kölcsönadásból	0	0,00%	0,00%
Követelések értékpapír kölcsönadásból értékkülönbözete	0	0,00%	0,00%
Egyéb követelés	0	0,00%	0,00%
Határidős ügyletek változó letét	0	0,00%	0,00%
Származtatott ügyletek	-13 847 408	-0,25%	-0,25%
Aktív időbeli elhatárolások	1 126 739	0,02%	0,02%
Összes ESZKÖZ	5 447 402 311	100,00%	100,10%
Kötelezettségek	5 261 373	0,10%	0,10%
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%
Felügyleti díj	469 000	0,01%	0,01%
Alapkezelői díj	2 025 866	0,04%	0,04%
Letétkezelői díj	325 158	0,01%	0,01%
Bizományosi díj	163 236	0,00%	0,00%
Forgalmazási díj	0	0,00%	0,00%
Sikerdíj	0	0,00%	0,00%
Könyvelési díj	274 999	0,01%	0,01%
Könyvvizsgálói díj	485 000	0,01%	0,01%
Határidős ügyletek jutaléka	0	0,00%	0,00%
Különadó	621 000	0,01%	0,01%
CFD Finance	860 253	0,02%	0,02%
Carrying Cost	36 861	0,00%	0,00%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK	5 442 140 938	99,90%	100,00%

adatok Ft-ban

2022.12.31	Piaci érték	Portfólió arányában	Nettó eszközérték arányában
Átruházható értékpapírok	2 984 562 991	60,19%	60,25%
ACCORDE ELSŐ ROMÁN RVA. I SOR. HUF	80 666 779	1,63%	1,63%
ACCORDE KÖZÉP-EURÓPAI RVA. I SOR. HUF	55 985 033	1,13%	1,13%
ADVENTUM MAGIS ZÁRTKÖRŰ A. ALAPJA NYÍLT VÉGŰ BEFJEJEGY E	48 876 510	0,99%	0,99%
ADVENTUM SATIS EUR ZÁRTK. A. ALAPJA	86 313 686	1,74%	1,74%
BIGGEORGE 23. INGATLANFORGALMAZÓ INGATLANBEFEKTETÉSI	85 466 939	1,72%	1,73%
RB POSITION SP CLASS B	60 546 748	1,22%	1,22%
FRANCE TREASURY BILL 2023/11/01	101 768 285	2,05%	2,05%
US TREASURY BILL 2023/02/23	49 666 397	1,00%	1,00%
US TREASURY BILL 2023/03/30	50 571 286	1,02%	1,02%

NEW WORLD RES 4% 10/07/20	46 388	0,00%	0,00%
MOL 2.625% 2023/04/28	121 854 992	2,46%	2,46%
MOLHB 1.5% 2027/10/08	99 921 852	2,02%	2,02%
OMV 6.25% 2049/12/29 PERP 2025/12/09	76 846 457	1,55%	1,55%
OTPHB 7.35% 2026/03/04 CALL 25/03/04	120 183 188	2,42%	2,43%
2SEVENTY BIO ORD WI	2 344 401	0,05%	0,05%
ABBVIE ORD	60 713 645	1,22%	1,23%
ALIBABA GROUP ADR	33 093 651	0,67%	0,67%
ALLOGENE THERAPEUTICS ORD	11 815 136	0,24%	0,24%
BLUEBIRD BIO	5 199 411	0,10%	0,10%
DUNA HOUSE HOLDING TORZSRV	32 960 000	0,66%	0,67%
ENERGY SECTOR SPDR FUND ETF	98 582 189	1,99%	1,99%
ETFS PHYSICAL GOLD	64 293 875	1,30%	1,30%
EUROAPI ORD	360 325	0,01%	0,01%
FONDUL PROPRIETATEA	86 394 127	1,74%	1,74%
GSK ORD	46 783 184	0,94%	0,94%
HALEON ORD	13 316 009	0,27%	0,27%
ISHARES NASDAQ BIOTECHNOLOGY INDEX FUND	49 323 027	0,99%	1,00%
ISHARES S&P500 HEALTHCARE UCIT ETF	98 240 320	1,98%	1,98%
JAZZ PHARMACEUTICALS	119 699 162	2,41%	2,42%
KERING SA	19 031 888	0,38%	0,38%
KRANESHARES CSI CHINA INTERNET ETF	45 382 144	0,92%	0,92%
LILLY	68 719 386	1,39%	1,39%
LVMH	27 212 998	0,55%	0,55%
NOVARTIS	68 030 557	1,37%	1,37%
OMV AG	50 055 265	1,01%	1,01%
ROBO GLOBAL	26 107 882	0,53%	0,53%
ROCHE ELS	59 106 583	1,19%	1,19%
SANOFI-AVENTIS	53 937 690	1,09%	1,09%
SHELL ORD	63 898 347	1,29%	1,29%
SPDR GOLD TRUST	382 382 131	7,71%	7,72%
SPDR S&P OIL GAS EXP PR	102 094 797	2,06%	2,06%
TENCENT MUSIC ENTERTAINMENT GROUP ADR	31 106 304	0,63%	0,63%
VANECK VECTOR JUNIOR GOLD MINERS	26 785 984	0,54%	0,54%
VANECK VECTORS GOLD MINERS ETF	53 834 944	1,09%	1,09%
VANECK VECTORS RUSSIA ETF	829 276	0,02%	0,02%
GRAPHISOFT PARK SE	95 100 000	1,92%	1,92%
MAGYAR TELEKOM	33 900 000	0,68%	0,68%
HELLENIC REP 0 10/15/2042	13 385	0,00%	0,00%
RUSSIA 8.15% 2027/02/03	15 200 428	0,31%	0,31%
Banki egyenlegek	1 857 485 317	37,46%	37,50%
CHF	5 641 690	0,11%	0,11%
EUR	1 810 396 787	36,51%	36,55%
GBP	3 747 954	0,08%	0,08%
HUF	26 713 980	0,54%	0,54%
RON	7 493 943	0,15%	0,15%
RUB	-1	0,00%	0,00%
USD	3 490 964	0,07%	0,07%
Követelések (ügyfélszámla)	142 737 517	2,88%	2,88%
EUR	0	0,00%	0,00%
USD	142 737 517	2,88%	2,88%
Egyéb eszközök	-26 023 705	-0,52%	-0,53%
Követelések értékpapír eladásból	0	0,00%	0,00%
Származtatott ügyletek	-26 908 622	-0,54%	-0,54%
Aktív időbeli elhatárolások	884 917	0,02%	0,02%
Összes ESZKÖZ	4 958 762 120	100,00%	100,10%

Kötelezettségek	5 111 368	0,10%	0,10%
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	437 000	0,01%	0,01%
Alapkezelői díj	2 267 453	0,05%	0,05%
Letétkezelői díj	302 348	0,01%	0,01%
Bizományosi díj	239 355	0,00%	0,00%
Forgalmazási díj	0	0,00%	0,00%
Sikerdíj	0	0,00%	0,00%
Könyvelési díj	295 001	0,01%	0,01%
Könyvvizsgálói díj	400 000	0,01%	0,01%
Határidős ügyletek jutaléka	0	0,00%	0,00%
Különadó	580 000	0,01%	0,01%
CFD Finance	580 252	0,01%	0,01%
Carrying Cost	9 959	0,00%	0,00%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK	4 953 650 752	99,90%	100,00%

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

Forgalomban lévő befektetési jegyek száma : 1 219 013 501 db

III. Egy Befektetési jegyre eső Nettó Eszközérték

Egy Befektetési jegyre eső Nettó eszközérték : 4,464512
(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	1 716 447 931	34,65%	1 811 451 914	33,28%
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok	0	0,00%	39 622 094	0,73%
Egyéb átruházható értékpapírok	1 050 895 279	21,21%	1 101 037 352	20,23%
hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	217 219 781	4,38%	163 658 200	3,01%
Származtatott pozíciók értéke	-26 908 622	-0,54%	-13 847 408	-0,25%
Nettó eszközérték	4 953 885 760	100,00%	5 442 299 918	100,00%

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

PÉNZÜGYI BEVÉTELEK		2023.12.31	adatok Ft-ban
			917 641 084
Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből			74 545 522
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek			16 186 653
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			0
Részvények			58 358 869
Jelzáloglevelek			0
Befektetési jegyek			0
Értékpapírok után kapott kamat, osztalék			122 889 485
Bankoktól kapott kamat			68 564 950
Értékpapír kölcsönzési díj			0
Adott óvadék kamata			0
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége			583 868 662
Külföldi pénzürt. eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamnyeresége			1 433 608
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége			59 474 913
Opció díjbevétele			0
Forgalmazási jutalék, büntető jutalék bevétele			0
Saxo Corporate action			4 176 750
Hozamfizető alap hozama			2 687 194

PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK		2023.12.31	444 414 687
Árfolyamvesztésértékpapír értékesítésből			22 683 508
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek			12 677 172
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			4 056 870
Részvények			5 949 466
Jelzáloglevelek			0
Befektetési jegyek			0
Értékpapírok vételárában fizetett kamat, osztalék			0
Banki kamat			85 278
Értékpapír kölcsönzési díj			0
Short hitel kamat			0
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztése			312 473 569
Külföldi pénzürt. eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamvesztése			4 572 290
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztése			99 971 665
Opció nyitási díj			3 576 320
Értékpapírok után kapott osztalék kamata			0
Saxo Corporate action			1 052 057

BEFEKTETÉSBŐL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	473 226 397
----------------------------------	-------------

b) Egyéb bevételek

EGYÉB BEVÉTELEK		adatok Ft-ban 2023.12.31
Céltartalék felhasználás		0
Egyéb bevétel		696 682
Értékvesztések (AIH)		0
Összesen :		696 682

c) Kezelési költségek d) Letétkezelő díja

KEZELÉSI KÖLTSÉGEK és LETÉTKEZELŐ DÍJA		adatok Ft-ban 2023.12.31
Bizományosi díj		2 022 628
Forgalmazási díj		0
Sikerdíj		0
Könyvelési díj		1 099 996
Könyvvizsgálói díj		485 000
Bankköltség		436 683
Folyószla.felhamozott kamat		0
Bankköltség (negatív kamat)		136 397
Alapkezelői díj		7 693 270
Letétkezelői díj		3 641 468
Borrowing cost		0
Összesen :		15 515 442

e) Egyéb díjak és adók

EGYÉB DÍJAK és ADÓK		adatok Ft-ban 2023.12.31
Egyéb ráfordítás		4 176 000
Értékvesztések (AIH)		0
Céltartalék képzés		0
Összesen :		4 176 000

f) Nettó jövedelem

Tárgyévi eredmény	454 232 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 eFt-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	4 953 885 760,00	4,063848	1 219 013 501,00
2023.01.31	4 986 746 249,00	4,090805	1 219 013 501,00
2023.02.28	4 912 258 774,00	4,029700	1 219 013 501,00
2023.03.31	4 973 899 629,00	4,080266	1 219 013 501,00
2023.04.28	4 945 603 046,00	4,057054	1 219 013 501,00
2023.05.31	4 998 559 575,00	4,100496	1 219 013 501,00
2023.06.30	4 985 239 265,00	4,089569	1 219 013 501,00
2023.07.31	5 166 918 324,00	4,238606	1 219 013 501,00
2023.08.31	5 222 623 278,00	4,284303	1 219 013 501,00
2023.09.29	5 360 531 057,00	4,397434	1 219 013 501,00
2023.10.31	5 325 066 552,00	4,368341	1 219 013 501,00
2023.11.30	5 315 333 027,00	4,360356	1 219 013 501,00
2023.12.31	5 442 299 918,00	4,464512	1 219 013 501,00

i) A befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése

adatok eFt-ban

Befektetések értéknövekedése és értékcsökkenése	2022.12.31	2023.12.31
Értékpapírok	2 984 562	3 115 770
Értékpapírok	2 362 820	2 503 027
Értékpapírok értékkülönbözete	621 742	612 743
a) kamatokból, osztalékokból	182 268	181 995
b) egyéb	439 474	430 748

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 eFt-ban

Az Alap elmúlt három üzleti évének összehasonlítása		
Dátum	Nettó eszközérték	Egy jegyre jutó nettó eszközérték
2021.12.31	4 682 217 654,00	3,840989
2022.12.31	4 953 885 760,00	4,063848
2023.12.31	5 442 299 918,00	4,464512

VII. A származtatott ügyletek részletes leírása

adatok eFt-ban

Dátum	Instrumentum	Instrumentum	Mennyiség	Eszközérték
2023.01.31	BABA:XYNS	CFD	1 000	12 173 806
2023.01.31	KWEB:ARCX	CFD	2 000	-2 679 231
2023.01.31	PAH3:XETR	CFD	2 000	-26 276 868
2023.01.31	VNA:XETR	CFD	3 000	-15 601 276
2023.01.31	EURHUFF230202E399.47	FORWARD	4 500 000	45 548 348
2023.01.31	EURHUFF230221E419.32	FORWARD	90 000	2 404 397
2023.01.31	EURHUFF230221E427.41	FORWARD	250 000	8 681 568
2023.01.31	EURHUFF230428E408.3	FORWARD	302 000	1 936 298
2023.01.31	EURHUFF230518E417.89	FORWARD	270 000	3 443 946
2023.01.31	EURHUFF230525E410.8	FORWARD	204 000	1 022 203
2023.01.31	EURUSDF231102E1.07735	FORWARD	128 000	-764 231
2023.01.31	EURUSDF231102E1.0807	FORWARD	126 000	-606 098
2023.01.31	EURUSDF231102E1.09085	FORWARD	130 000	-168 336
2023.01.31	EURUSDF231102E1.094575	FORWARD	500 000	-2 376
2023.01.31	EURUSDF231102E1.10117	FORWARD	550 000	1 253 669
2023.01.31	USDHUFF230502V370.735	FORWARD	500 000	-661 885
2023.01.31	XAUEURF230201E1696.675	FORWARD	300	-9 176 966
2023.01.31	XAUEURF230201V1696.675	FORWARD	300	9 176 966
2023.01.31	XAUEURF230502V1780.64	FORWARD	300	679 215
2023.02.28	BABA:XYNS	CFD	1 000	4 113 214
2023.02.28	KWEB:ARCX	CFD	2 000	-6 024 505
2023.02.28	PAH3:XETR	CFD	2 000	-26 422 625
2023.02.28	VNA:XETR	CFD	3 000	-17 538 896
2023.02.28	EURHUFF230316E385.23	FORWARD	3 300 000	9 362 800
2023.02.28	EURHUFF230428E408.3	FORWARD	302 000	5 673 654
2023.02.28	EURHUFF230518E397.02	FORWARD	340 000	1 937 789
2023.02.28	EURHUFF230518E417.89	FORWARD	270 000	6 979 367
2023.02.28	EURHUFF230525E410.8	FORWARD	204 000	3 671 119
2023.02.28	EURUSDF231102E1.07735	FORWARD	128 000	144 741
2023.02.28	EURUSDF231102E1.0807	FORWARD	126 000	288 479
2023.02.28	EURUSDF231102E1.09085	FORWARD	130 000	754 039
2023.02.28	EURUSDF231102E1.094575	FORWARD	500 000	3 544 372
2023.02.28	EURUSDF231102E1.10117	FORWARD	550 000	5 153 438
2023.02.28	USDHUFF230502V370.735	FORWARD	500 000	-2 666 208
2023.02.28	USDHUFF240119E391.26	FORWARD	250 000	592 304
2023.02.28	XAUEURF230502V1780.64	FORWARD	300	-5 117 849
2023.02.28	ESH3-S&P 500	FUTURES	-7	19 087 050
2023.02.28	FDXH3-EURDAX	FUTURES	-2	3 134 175
2023.03.31	BABA:XYNS	CFD	1 000	9 051 785
2023.03.31	KWEB:ARCX	CFD	2 000	-4 484 832
2023.03.31	PAH3:XETR	CFD	2 000	-27 138 499
2023.03.31	VNA:XETR	CFD	5 000	-27 071 987
2023.03.31	EURHUFF230406E394.96	FORWARD	3 300 000	42 806 627
2023.03.31	EURHUFF230428E408.3	FORWARD	302 000	6 881 036
2023.03.31	EURHUFF230518E397.02	FORWARD	340 000	2 927 142
2023.03.31	EURHUFF230518E417.89	FORWARD	270 000	7 833 137
2023.03.31	EURHUFF230525E410.8	FORWARD	204 000	4 281 278
2023.03.31	EURUSDF231102E1.07735	FORWARD	128 000	-947 950
2023.03.31	EURUSDF231102E1.0807	FORWARD	126 000	-789 703
2023.03.31	EURUSDF231102E1.09085	FORWARD	130 000	-366 391
2023.03.31	EURUSDF231102E1.094575	FORWARD	500 000	-776 294

VII. A származtatott ügyletek részletes leírása

adatok eFt-ban

Dátum	Instrumentum	Instrumentum	Mennyiség	Eszközérték
2023.03.31	EURUSDF231102E1.10117	FORWARD	550 000	378 661
2023.03.31	USDHUFF230502E378.791	FORWARD	500 000	12 366 936
2023.03.31	USDHUFF230502V370.735	FORWARD	500 000	-8 399 558
2023.03.31	USDHUFF230531V358.391	FORWARD	1 000 000	-1 808 125
2023.03.31	USDHUFF240119E391.26	FORWARD	250 000	2 794 342
2023.03.31	XAUEURF230502E1810.461	FORWARD	300	-1 199 316
2023.03.31	XAUEURF230502V1780.64	FORWARD	300	4 598 958
2023.03.31	ESM3-S&P 500	FUTURES	-4	-9 956 731
2023.03.31	FDXM3-EURDAX	FUTURES	-1	-4 962 395
2023.04.28	BABA:XNYS	CFD	1 000	2 844 883
2023.04.28	KWEB:ARCX	CFD	2 000	-6 542 430
2023.04.28	PAH3:XETR	CFD	2 000	-28 388 077
2023.04.28	VNA:XETR	CFD	5 000	-22 241 525
2023.04.28	EURHUFF230518E397.02	FORWARD	340 000	7 118 684
2023.04.28	EURHUFF230518E417.89	FORWARD	270 000	11 234 976
2023.04.28	EURHUFF230525E410.8	FORWARD	204 000	6 828 494
2023.04.28	EURHUFF230707E384.29	FORWARD	302 000	575 742
2023.04.28	EURUSDF231102E1.07735	FORWARD	128 000	-1 261 936
2023.04.28	EURUSDF231102E1.0807	FORWARD	126 000	-1 102 679
2023.04.28	EURUSDF231102E1.09085	FORWARD	130 000	-701 479
2023.04.28	EURUSDF231102E1.094575	FORWARD	500 000	-2 082 286
2023.04.28	EURUSDF231102E1.10117	FORWARD	550 000	-1 091 406
2023.04.28	USDHUFF230502E378.791	FORWARD	500 000	19 433 098
2023.04.28	USDHUFF230502V370.735	FORWARD	500 000	-15 413 138
2023.04.28	USDHUFF230531V346.07	FORWARD	500 000	-1 470 704
2023.04.28	USDHUFF230531V358.391	FORWARD	1 000 000	-15 072 367
2023.04.28	USDHUFF240119E391.26	FORWARD	250 000	5 808 386
2023.04.28	XAUEURF230502E1810.461	FORWARD	300	442 431
2023.04.28	XAUEURF230502V1780.64	FORWARD	300	2 893 287
2023.04.28	ESM3-S&P 500	FUTURES	-4	-13 102 304
2023.04.28	FDXM3-EURDAX	FUTURES	-1	-6 956 077
2023.05.31	BABA:XNYS	CFD	1 000	1 128 841
2023.05.31	KWEB:ARCX	CFD	2 000	-8 805 421
2023.05.31	PAH3:XETR	CFD	2 000	-27 188 133
2023.05.31	VNA:XETR	CFD	10 000	-27 329 727
2023.05.31	EURHUFF230629E375.4	FORWARD	5 000 000	1 659 264
2023.05.31	EURHUFF230707E375.01	FORWARD	610 000	-692 424
2023.05.31	EURHUFF230707E384.29	FORWARD	302 000	2 412 629
2023.05.31	EURUSDF231102E1.07735	FORWARD	128 000	190 950
2023.05.31	EURUSDF231102E1.0807	FORWARD	126 000	331 623
2023.05.31	EURUSDF231102E1.09085	FORWARD	130 000	791 225
2023.05.31	EURUSDF231102E1.094575	FORWARD	500 000	3 677 051
2023.05.31	EURUSDF231102E1.10117	FORWARD	550 000	5 279 243
2023.05.31	USDHUFF230831V354.451	FORWARD	1 500 000	4 009 277
2023.05.31	USDHUFF240119E391.26	FORWARD	250 000	4 871 456
2023.05.31	ESM3-S&P 500	FUTURES	-4	-13 577 431
2023.05.31	FDXM3-EURDAX	FUTURES	-2	2 615 973
2023.06.30	BABA:XNYS	CFD	1 000	2 411 636
2023.06.30	KWEB:ARCX	CFD	2 000	-7 306 576
2023.06.30	PAH3:XETR	CFD	2 000	-24 773 494
2023.06.30	VNA:XETR	CFD	10 000	-24 607 077

VII. A származtatott ügyletek részletes leírása

adatok eFt-ban

Dátum	Instrumentum	Instrumentum	Mennyiség	Eszközérték
2023.06.30	EMINIOP230915P4200	EP OPCIO	4	2 208 480
2023.06.30	EURHUFF230707E375.01	FORWARD	610 000	1 806 891
2023.06.30	EURHUFF230707E384.29	FORWARD	302 000	3 688 427
2023.06.30	EURHUFF230728E375.32	FORWARD	5 000 000	2 947 473
2023.06.30	EURUSDF231102E1.07735	FORWARD	128 000	-553 651
2023.06.30	EURUSDF231102E1.0807	FORWARD	126 000	-403 072
2023.06.30	EURUSDF231102E1.09085	FORWARD	130 000	27 805
2023.06.30	EURUSDF231102E1.094575	FORWARD	500 000	733 195
2023.06.30	EURUSDF231102E1.10117	FORWARD	550 000	2 026 152
2023.06.30	USDHUFF230831V354.451	FORWARD	1 500 000	-9 162 046
2023.06.30	USDHUFF240119E391.26	FORWARD	250 000	7 308 687
2023.06.30	FDXU3-EURDAX	FUTURES	-2	3 136 049
2023.07.31	BABA:XYNS	CFD	1 000	9 026 432
2023.07.31	KWEB:ARCX	CFD	2 000	-3 938 055
2023.07.31	PAH3:XETR	CFD	2 000	-26 781 401
2023.07.31	VNA:XETR	CFD	10 000	-12 657 650
2023.07.31	EMINIOP230915P4200	EP OPCIO	4	715 737
2023.07.31	EURHUFF230830E387.1	FORWARD	5 000 000	-8 942 379
2023.07.31	EURHUFF231130E393.39	FORWARD	912 000	-4 773 566
2023.07.31	EURUSDF231102E1.07735	FORWARD	128 000	-1 362 798
2023.07.31	EURUSDF231102E1.0807	FORWARD	126 000	-1 196 175
2023.07.31	EURUSDF231102E1.09085	FORWARD	130 000	-779 845
2023.07.31	EURUSDF231102E1.094575	FORWARD	500 000	-2 358 144
2023.07.31	EURUSDF231102E1.10117	FORWARD	550 000	-1 345 096
2023.07.31	USDHUFF230821V335.714	FORWARD	500 000	7 619 213
2023.07.31	USDHUFF230831V354.451	FORWARD	1 500 000	-3 619 457
2023.07.31	USDHUFF240119E391.26	FORWARD	250 000	6 688 405
2023.07.31	FDXU3-EURDAX	FUTURES	-2	-2 080 512
2023.08.31	BABA:XYNS	CFD	1 000	5 797 212
2023.08.31	KWEB:ARCX	CFD	2 000	-6 211 554
2023.08.31	PAH3:XETR	CFD	2 000	-29 617 877
2023.08.31	VNA:XETR	CFD	10 000	-9 179 393
2023.08.31	EMINIOP230915P4200	EP OPCIO	4	143 242
2023.08.31	EURHUFF230928E385.16	FORWARD	5 000 000	10 342 185
2023.08.31	EURHUFF231130E393.39	FORWARD	912 000	3 840 998
2023.08.31	EURUSDF231102E1.07735	FORWARD	128 000	-599 842
2023.08.31	EURUSDF231102E1.0807	FORWARD	126 000	-444 386
2023.08.31	EURUSDF231102E1.09085	FORWARD	130 000	-1 833
2023.08.31	EURUSDF231102E1.094575	FORWARD	500 000	637 538
2023.08.31	EURUSDF231102E1.10117	FORWARD	550 000	1 956 634
2023.08.31	USDHUFF240119E391.26	FORWARD	250 000	7 606 694
2023.08.31	FDXU3-EURDAX	FUTURES	-2	8 399 105
2023.09.29	BABA:XYNS	CFD	1 000	3 847 395
2023.09.29	KWEB:ARCX	CFD	2 000	-7 544 571
2023.09.29	PAH3:XETR	CFD	2 000	-32 775 610
2023.09.29	VNA:XETR	CFD	10 000	-6 711 158
2023.09.29	EURHUFF231030E393.54	FORWARD	5 000 000	-3 808 107
2023.09.29	EURHUFF231030V394.56	FORWARD	10 000	-2 471
2023.09.29	EURHUFF231030V395.58	FORWARD	10 000	-12 559
2023.09.29	EURHUFF231130E393.39	FORWARD	912 000	-3 060 692
2023.09.29	EURUSDF231102E1.07735	FORWARD	128 000	698 379

VII. A származtatott ügyletek részletes leírása

adatok eFt-ban

Dátum	Instrumentum	Instrumentum	Mennyiség	Eszközérték
2023.09.29	EURUSDF231102E1.0807	FORWARD	126 000	842 339
2023.09.29	EURUSDF231102E1.09085	FORWARD	130 000	1 353 216
2023.09.29	EURUSDF231102E1.094575	FORWARD	500 000	5 888 047
2023.09.29	EURUSDF231102E1.10117	FORWARD	550 000	7 807 724
2023.09.29	USDHUFF240119E391.26	FORWARD	250 000	3 553 432
2023.09.29	FDXZ3-EURDAX	FUTURES	-2	5 203 625
2023.10.31	BABA:XYNS	CFD	1 000	2 234 836
2023.10.31	KWEB:ARCX	CFD	2 000	-8 281 792
2023.10.31	PAH3:XETR	CFD	2 000	-35 483 254
2023.10.31	VNA:XETR	CFD	10 000	-10 806 253
2023.10.31	EURHUFF231129E385.65	FORWARD	5 100 000	3 112 848
2023.10.31	EURHUFF231130E393.39	FORWARD	912 000	7 465 114
2023.10.31	EURUSDF231102E1.07735	FORWARD	128 000	479 999
2023.10.31	EURUSDF231102E1.0807	FORWARD	126 000	623 790
2023.10.31	EURUSDF231102E1.09085	FORWARD	130 000	1 116 532
2023.10.31	EURUSDF231102E1.094575	FORWARD	500 000	4 961 919
2023.10.31	EURUSDF231102E1.10117	FORWARD	550 000	6 758 202
2023.10.31	EURUSDF240201E1.06372	FORWARD	1 434 000	-3 539 442
2023.10.31	USDHUFF240119E391.26	FORWARD	250 000	6 828 892
2023.10.31	FDXZ3-EURDAX	FUTURES	-2	17 804 444
2023.11.30	BABA:XYNS	CFD	1 000	-495 597
2023.11.30	KWEB:ARCX	CFD	2 000	-6 627 767
2023.11.30	PAH3:XETR	CFD	2 000	-33 150 778
2023.11.30	VNA:XETR	CFD	10 000	3 774 940
2023.11.30	EURHUFF240229E385.65	FORWARD	5 280 000	-1 325 603
2023.11.30	EURHUFF240307E383.52	FORWARD	912 000	-2 547 558
2023.11.30	EURUSDF240201E1.06372	FORWARD	1 434 000	-15 510 840
2023.11.30	USDHUFF240119E391.26	FORWARD	250 000	10 089 423
2023.11.30	USDHUFF240119V350.41	FORWARD	300 000	-42 826
2023.11.30	USDHUFF240119V358.07	FORWARD	450 000	-3 457 652
2023.11.30	FDXZ3-EURDAX	FUTURES	-2	-8 861 559
2023.12.31	BABA:XYNS	CFD	1 000	416 882
2023.12.31	KWEB:ARCX	CFD	2 000	-7 344 285
2023.12.31	VNA:XETR	CFD	10 000	15 367 423
2023.12.31	EURHUFF240229E385.65	FORWARD	5 280 000	-6 221 953
2023.12.31	EURHUFF240307E383.52	FORWARD	912 000	-2 998 948
2023.12.31	EURUSDF240201E1.06372	FORWARD	1 434 000	-21 013 574
2023.12.31	USDHUFF240119E391.26	FORWARD	250 000	10 941 657
2023.12.31	USDHUFF240119V350.41	FORWARD	300 000	-943 167
2023.12.31	USDHUFF240119V358.07	FORWARD	450 000	-4 842 574
2023.12.31	FDXH4-EURDAX	FUTURES	-2	2 823 003
2023.12.31	VXG4	FUTURES	20	-31 872
-	-	-	-	-

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 Gamma Származtatott Befektetési Alap	2023.01.31	117,43
Platina Gamma Származtatott Befektetési Alap	2023.02.28	129,93
Platina Gamma Származtatott Befektetési Alap	2023.03.31	122,38
Platina Gamma Származtatott Befektetési Alap	2023.04.28	120,91
Platina Gamma Származtatott Befektetési Alap	2023.05.31	127,66
Platina Gamma Származtatott Befektetési Alap	2023.06.30	128,23
Platina Gamma Származtatott Befektetési Alap	2023.07.31	132,11
Platina Gamma Származtatott Befektetési Alap	2023.08.31	117,76
Platina Gamma Származtatott Befektetési Alap	2023.09.29	117,69
Platina Gamma Származtatott Befektetési Alap	2023.10.31	108,40
Platina Gamma Származtatott Befektetési Alap	2023.11.30	122,18
Platina Gamma Származtatott Befektetési Alap	2023.12.31	123,48

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 Gamma Származtatott Befektetési Alap nem ÁÉKBV alap, ezért nincs közzétételi kötelezettsége.

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

A Platina Gamma Származtatott Befektetési Alap 2023. évben értékpapír-finanszírozási és teljeshozam-csere ügyletet nem kötött.

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

Felügyeleti eng.: E-III/110.434-1/2006

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	4 984 786		5 460 123
I.	Követelések	142 739		203 192
1.	Követelések	150 590		205 577
2.	Követelések értékvesztése (-)	0		0
3.	Külföldi pénztértékre szóló követelések értékelési különbözete	-7 851		-2 385
4.	Forint követelések értékelési különbözete	0		0
II.	Értékpapírok	2 984 562		3 115 770
1.	Értékpapírok	2 362 820		2 503 027
2.	Értékpapírok értékkülönbözete	621 742		612 743
	a) kamatokból, osztalékokból	182 268		181 995
	b) egyéb	439 474		430 748
III.	Pénzeszközök	1 857 485		2 141 161
1.	Pénzeszközök	1 884 395		2 143 340
2.	Valuta, devizabetét értékelési különbözete	-26 910		-2 179
C.	Aktív időbeli elhatárolások	885		1 127
	a) aktív időbeli elhatárolás	885		1 127
	b) aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	0		0
D.	Származtatott ügyletek értékelési különbözete	-26 909		-13 847
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	4 958 762		5 447 403

Kelt: Budapest, 2024.04.22

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

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

Felügyeleti eng.: E-III/110.434-1/2006

ÉVES BESZÁMOLO
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	4 953 651		5 442 142
I.	Induló tőke	1 219 014		1 219 014
1.	Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	1 219 014		1 219 014
2.	Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	0		0
II.	Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	3 734 637		4 223 128
1.	Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	371 405		371 405
2.	Értékelési különbözet tartaléka	560 073		594 332
3.	Előző év(ek) eredménye	2 554 534		2 803 159
4.	Üzleti év eredménye	248 625		454 232
F.	Céltartalékok	0		0
G.	Kötelezettségek	437		469
I.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
II.	Rövid lejáratú kötelezettségek	437		469
III.	Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
H.	Passzív időbeli elhatárolások	4 674		4 792
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	4 958 762		5 447 403

Kelt: Budapest, 2024.04.22

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

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

Felügyeleti eng.: E-III/110.434-1/2006

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	460 204		917 641
II.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	191 455		444 415
III.	Egyéb bevételek	0		697
IV.	Működési költségek	16 158		15 515
V.	Egyéb ráfordítások	3 966		4 176
VI.	Fizetett, fizetendő hozamok	0		0
VII.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	248 625		454 232

Kelt: Budapest, 2024.04.22

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

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

Felügyeleti eng.: E-III/110.434-1/2006

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	1 361 583		283 676
1.	Tárgyévi eredmény	248 625		454 232
2.	Elszámolt amortizáció	0		0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	0		0
4.	Elszámolt értékelési különbözet	47 438		21 197
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	1 107 509		-191 661
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-47 289		32
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0		0
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	4 182		-242
13.	Passzív időbeli elhatárolások változása	1 118		118
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	1 361 583		283 676

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 Gamma Származtatott Befektetési Alap
Felügyeleti engedély száma:	E-III/110.434-1/2006
Lajstromozási száma:	1111-185
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 : -0,25%

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 540000 eFt induló tőkével. A 2023.12.31-én kimutatott tőkenövekmény (4223128 e Ft) az induló tőke és a további tőkebevonás névértéken számított értékének (1219014 e Ft) 346,44%-a.

A Platina Gamma Származtatott Befektetési Alap 2023. december 31-i saját tőkéje (azaz nettó eszköz értéke):	5 442 142 eFt
Az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke:	4,464382 Ft
Az Alap Letétkezelő által kimutatott nettó eszközértéke:	5 442 300 eFt
Az Alap Letétkezelő által kimutatott egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke:	4,464512 Ft

A Letétkezelő által közétett és a Beszámoló szerint kimutatott nettó eszközérték különbség 158 e Ft, amelynek 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 Gamma Származtatott Befektetési Alap
Lajstromszáma	: 1111-185
Alapkezelő neve	: HOLD Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve	: UniCredit Bank Zrt.
NEÉ számítás típusa	: Számviteli
Tárgynap (T)	: 2023.12.31
Saját tőke	: 5 442 142 000
Egy jegyre jutó NEÉ (Ft)	: 4,464382
Darabszám	: 1 219 013 501

A TÁRGYNAPI NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK MEGHATÁROZÁSA

	Darabszám	Összeg/ Deviza Érték nem	(%)
I. KÖTELEZETTSÉGEK			
I/1. Hitelállomány (összes):		0 Ft	
I/2. Egyéb kötelezettségek (összes):		469 000 Ft	8,91%
Felügyeleti díj		469 000 Ft	8,91%
I/3. Céltartalékok (összes):		0 Ft	
I/4. Passzív időbeli elhatárolások (összes):		4 792 373 Ft	91,09%
Alapkezelői díj		2 025 866 Ft	38,50%
Letétkezelői díj		325 158 Ft	6,18%
Bizományosi díj		163 236 Ft	3,10%
Könyvelési díj		274 999 Ft	5,23%
Könyvvizsgálói díj		485 000 Ft	9,22%
Különadó		621 000 Ft	11,80%
CFD Finance		860 253 Ft	16,35%
Carrying Cost		36 861 Ft	0,70%
Kötelezettségek összesen:		5 261 373 Ft	100,00%
II. ESZKÖZÖK			
II/1. Folyószámla, készpénz (összes):		2 143 340 484 Ft	39,35%
Elszámolási betétszámla HUF		64 045 611 Ft	1,18%
Devizabetétszámla-USD		41 653 225 Ft	0,76%
Devizabetétszámla-EUR		2 014 027 483 Ft	36,97%
Devizabetétszámla-CHF		7 860 529 Ft	0,14%
Devizabetétszámla-GBP		5 189 506 Ft	0,10%
Devizabetétszámla-RON		10 564 130 Ft	0,19%
Valuta, deviza betétek értékelési különbözete		-2 179 210 Ft	-0,04%
USD bank értékkülönbözete		-851 912 Ft	-0,02%
EUR bank értékkülönbözete		-2 292 911 Ft	-0,04%
CHF bank értékkülönbözete		965 475 Ft	0,02%
GBP bank értékkülönbözete		-57 635 Ft	0,00%
RON bank értékkülönbözete		57 773 Ft	0,00%
II/2. Egyéb követelés (összes):		203 192 146 Ft	3,73%
Devizapénzszámla-USD		129 596 277 Ft	2,38%
Devizapénzszámla-EUR		75 980 405 Ft	1,39%
Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete		-2 384 536 Ft	-0,04%
USD Concorde értékkülönbözete		-2 960 131 Ft	-0,05%
EUR Concorde értékkülönbözete		575 595 Ft	0,01%
II/2.1. Származtatott ügyletek értékelési különbözete		-13 847 408 Ft	-0,25%
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	
II/4. Értékpapírok (összes):	85 531 833	3 115 769 560 Ft	57,20%
II/4.1. Állampapírok (összes):	425 830	163 658 200 Ft	3,00%
II/4.1.1. Kötvények (összes):	0	0 Ft	
II/4.1.2. Kincstárjegyek (összes):	410 000	153 014 736 Ft	2,81%
FRANCE TREASURY BILL 2024/10/02	410 000	153 014 736 Ft	2,81%
II/4.1.3. Egyéb jegybankképes ép. (összes):	0	0 Ft	

PORTFÓLIÓ JELENTÉS ÉRTÉKPAPÍRALAPRA

ALAPADATOK

Alap neve	: Platina Gamma Származtatott Befektetési Alap
Lajstromszáma	: 1111-185
Alapkezelő neve	: HOLD Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve	: UniCredit Bank Zrt.
NEÉ számítás típusa	: Számviteli
Tárgynap (T)	: 2023.12.31
Saját tőke	: 5 442 142 000
Egy jegyre jutó NEÉ (Ft)	: 4,464382
Darabszám	: 1 219 013 501

A TÁRGYNAPI NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK MEGHATÁROZÁSA

	Darabszám	Összeg/ Deviza Érték nem	(%)
II/4.1.4. Külföldi állampapírok (összes):	15 830	10 643 464 Ft	0,20%
HELLENIC REP 0 10/15/2042	157	22 837 Ft	0,00%
RUSSIA 8.15% 2027/02/03	15 673	10 620 627 Ft	0,19%
II/4.2. Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő	50 201	537 176 765 Ft	9,86%
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft	
II/4.2.2. Külföldi kötvények (összes):	50 201	537 176 765 Ft	9,86%
BANCA COMERCIALA 7.625% 2027/05/19	1	42 267 448 Ft	0,78%
BANCA TRANSILVANIA 7.25% 2028/12/07	100	39 622 094 Ft	0,73%
MBH BANK 8.625% 2027/10/19 CALL 2026	150	61 263 537 Ft	1,12%
MOLHB 1.5% 2027/10/08	300	104 795 556 Ft	1,92%
NEW WORLD RES 4% 10/07/20	35 771	172 525 Ft	0,00%
NEW WORLD RES NWRR 10/07/20	13 144	0 Ft	0,00%
OMV 6.25% 2049/12/29 PERP 2025/12/09	185	73 727 388 Ft	1,35%
OTPHB 7.35% 2026/03/04 CALL 25/03/04	300	125 169 979 Ft	2,30%
OTPHB 8.75% 2033/05/15 CALL 280215	250	90 158 238 Ft	1,66%
II/4.2.3. Tőzsdén kívüli (összes):	0	0 Ft	
II/4.3. Részvények (összes):	452 649	1 492 275 734 Ft	27,39%
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	360 000	322 844 252 Ft	5,93%
DUNA HOUSE HOLDING TORZSRV	80 000	51 520 000 Ft	0,95%
GRAPHISOFT PARK SE	30 000	100 824 252 Ft	1,85%
MAGYAR TELEKOM	250 000	170 500 000 Ft	3,13%
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):	92 649	1 169 431 482 Ft	21,47%
2SEVENTY BIO ORD WI	666	985 213 Ft	0,02%
ABBVIE ORD	1 000	53 687 807 Ft	0,99%
ALIBABA GROUP ADR	1 000	26 852 564 Ft	0,49%
ALLOGENE THERAPEUTICS ORD	10 000	11 120 724 Ft	0,20%
BLUEBIRD BIO	2 000	956 174 Ft	0,02%
EUROAPI ORD	65	142 566 Ft	0,00%
GSK ORD	7 265	46 377 111 Ft	0,85%
HALEON ORD	9 000	12 742 840 Ft	0,23%
JAZZ PHARMACEUTICALS	2 000	85 224 240 Ft	1,56%
KERING SA	100	15 272 922 Ft	0,28%
LILLY	150	30 292 021 Ft	0,56%
LVMH	100	28 080 741 Ft	0,52%
NEW WORLD RES 10/07/20	17 525	0 Ft	0,00%
NOVARTIS	2 000	69 980 407 Ft	1,28%
OMV AG	2 600	39 580 218 Ft	0,73%
REGENERON PHARMACEUTICALS INC.	200	60 854 958 Ft	1,12%
ROBO GLOBAL	1 500	29 776 518 Ft	0,55%
ROCHE ELS	500	50 401 230 Ft	0,93%
SANDOZ GROUP ORD	400	4 462 519 Ft	0,08%
SANOFI-AVENTIS	1 500	51 537 499 Ft	0,95%
SHELL ORD	6 078	68 799 835 Ft	1,26%
SPDR GOLD TRUST	6 000	397 373 609 Ft	7,29%
TENCENT MUSIC ENTERTAINMENT GROUP ADR	10 000	31 214 244 Ft	0,57%
VANECK VECTORS GOLD MINERS ETF	5 000	53 715 522 Ft	0,99%
VANECK VECTORS RUSSIA ETF	6 000	0 Ft	0,00%
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	

PORTFÓLIÓ JELENTÉS ÉRTÉKPAPÍRALAPRA

ALAPADATOK

Alap neve	: Platina Gamma Származtatott Befektetési Alap
Lajstromszáma	: 1111-185
Alapkezelő neve	: HOLD Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve	: UniCredit Bank Zrt.
NEÉ számítás típusa	: Számviteli
Tárgynap (T)	: 2023.12.31
Saját tőke	: 5 442 142 000
Egy jegyre jutó NEÉ (Ft)	: 4,464382
Darabszám	: 1 219 013 501

A TÁRGYNAPI NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK MEGHATÁROZÁSA

	Darabszám	Összeg/ Deviza Érték nem	(%)
II/4.5. Befektetési jegyek (összes):	84 603 153	922 658 861 Ft	16,94%
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	13 000	359 847 229 Ft	6,61%
ENERGY SECTOR SPDR FUND ETF	3 000	87 136 589 Ft	1,60%
ETFS PHYSICAL GOLD	1 000	67 101 964 Ft	1,23%
ISHARES NASDAQ BIOTECHNOLOGY INDEX FUND	1 000	47 063 874 Ft	0,86%
KRANESHARES CSI CHINA INTERNET ETF	4 000	37 415 520 Ft	0,69%
SPDR S&P OIL GAS EXP PR	2 000	94 862 201 Ft	1,74%
VANECK VECTOR JUNIOR GOLD MINERS	2 000	26 267 081 Ft	0,48%
II/4.5.2. Tőzsdén kívüli (összes):	84 590 153	562 811 632 Ft	10,33%
ACCORDE ELSŐ ROMÁN RVA. I SOR. HUF	39 093 538	101 917 049 Ft	1,87%
Accorde Wojtek Lengyel Részvényalap I SOR. HUF	44 992 472	75 864 102 Ft	1,39%
ADVENTUM MAGIS ZÁRTKÖRŰ A. ALAPJA NYÍLT VÉGŰ BEF	1	51 061 541 Ft	0,94%
ADVENTUM SATIS EUR ZÁRTK. A. ALAPJA	2	82 603 933 Ft	1,52%
BIGGEORGE 23. INGATLANFORGALMAZÓ INGATLANBEFEK	478 940	92 870 451 Ft	1,70%
ISHARES S&P500 HEALTHCARE UCIT ETF	25 000	92 153 040 Ft	1,69%
RB POSITION SP CLASS B	200	66 341 516 Ft	1,22%
II/4.6. Kárpótlási jegy (összes):	0	0 Ft	
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):		1 126 739 Ft	0,02%
Esedékes bevételek		1 126 739 Ft	0,02%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	85 531 833	5 447 402 311 Ft	100,00%

1. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

adatok Ft-ban

PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	2023.12.31
Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből	74 545 522
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	16 186 653
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0
Részcvények	58 358 869
Jelzáloglevelek	0
Befektetési jegyek	0
Értékpapírok után kapott kamat, osztalék	122 889 485
Bankoktól kapott kamat	68 564 950
Értékpapír kölcsönzési díj	0
Adott óvadék kamata	0
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége	583 868 662
Külföldi pénzürt. eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamnyeresége	1 433 608
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége	59 474 913
Opció díjbevétele	0
Forgalmazási jutalék, büntető jutalék bevétele	0
Saxo Corporate action	4 176 750
Hozamfizető alap hozama	2 687 194
Összesen :	917 641 084

adatok Ft-ban

PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	444 414 687
Árfolyamvesztés értékpapír értékesítésből	22 683 508
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	12 677 172
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	4 056 870
Részcvények	5 949 466
Jelzáloglevelek	0
Befektetési jegyek	0
Értékpapírok vételárában fizetett kamat, osztalék	0
Banki kamat	85 278
Értékpapír kölcsönzési díj	0
Short hitel kamat	0
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztése	312 473 569
Külföldi pénzürt. eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamvesztése	4 572 290
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztése	99 971 665
Opció nyitási díj	3 576 320
Értékpapírok után kapott osztalék kamata	0
Saxo Corporate action	1 052 057
Összesen :	444 414 687

PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE :	473 226 397
---------------------------------------	--------------------

2. Egyéb bevételek és ráfordítások

adatok Ft-ban

EGYÉB BEVÉTELEK	2023.12.31
Céltartalék felhasználás	0
Egyéb bevétel	696 682
Értékvesztések (AIH)	0
Összesen :	696 682

adatok Ft-ban

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2023.12.31
Egyéb ráfordítás	4 176 000
Értékvesztések (AIH)	0
Céltartalék képzés	0
Összesen :	4 176 000

3. Működési költségek összetétele

adatok Ft-ban

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	2023.12.31
Bizományosi díj	2 022 628
Forgalmazási díj	0
Sikerdíj	0
Könyvelési díj	1 099 996
Könyvvizsgálói díj	485 000
Bankköltség	436 683
Folyószla.felhamozott kamat	0
Bankköltség (negatív kamat)	136 397
Alapkezelői díj	7 693 270
Letétkezelői díj	3 641 468
Borrowing cost	0
Összesen :	15 515 442

4. Értékpapír-állomány összetétele és értékkülönbözete

adatok Ft-ban

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

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözet	Mérleg fordulónapi érték
FRANCE TREASURY BILL 2024/10/02	410 000	151 835 632	1 179 104	153 014 736
Diszkont kincstárjegy összesen	410 000	151 835 632	1 179 104	153 014 736

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

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözet	Mérleg fordulónapi érték
BANCA COMERCIALA 7.625% 2027/05/19	1	37 087 000	5 180 448	42 267 448
BANCA TRANSILVANIA 7.25% 2028/12/07	100	37 816 000	1 806 094	39 622 094
MBH BANK 8.625% 2027/10/19 CALL 2026	150	57 952 962	3 310 575	61 263 537
MOLHB 1.5% 2027/10/08	300	101 425 297	3 370 259	104 795 556
NEW WORLD RES 4% 10/07/20	35 771	8 697 045	-8 524 520	172 525
NEW WORLD RES NWRR 10/07/20	13 144	3 727 346	-3 727 346	0
OMV 6.25% 2049/12/29 PERP 2025/12/09	185	76 568 724	-2 841 336	73 727 388
OTPHB 7.35% 2026/03/04 CALL 25/03/04	300	124 704 996	464 983	125 169 979
OTPHB 8.75% 2033/05/15 CALL 280215	250	90 667 763	-509 525	90 158 238
Gazdálkodói és egyéb hitelv.megtest. ép. összesen	50 201	538 647 133	-1 470 368	537 176 765

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözet	Mérleg fordulónapi érték
HELLENIC REP 0 10/15/2042	157	2 686 728	-2 663 891	22 837
RUSSIA 8.15% 2027/02/03	15 673	50 728 590	-40 107 963	10 620 627
Külföldi állampapír összesen	15 830	53 415 318	-42 771 854	10 643 464

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözet	Mérleg fordulónapi érték
DUNA HOUSE HOLDING TORZSRV	80 000	31 680 000	19 840 000	51 520 000
GRAPHISOFT PARK SE	30 000	22 699 639	78 124 613	100 824 252
MAGYAR TELEKOM	250 000	105 625 000	64 875 000	170 500 000
Belföldi részvény összesen	360 000	160 004 639	162 839 613	322 844 252

4. Értékpapír-állomány összetétele és értékkülönbözete

adatok Ft-ban

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözlet	Mérleg fordulónapi érték
2SEVENTY BIO ORD WI	666	6 375 667	-5 390 454	985 213
ABBVIE ORD	1 000	32 375 014	21 312 793	53 687 807
ALIBABA GROUP ADR	1 000	39 663 358	-12 810 794	26 852 564
ALLOGENE THERAPEUTICS ORD	10 000	59 527 998	-48 407 274	11 120 724
BLUEBIRD BIO	2 000	12 751 333	-11 795 159	956 174
EUROAPI ORD	65	1 818 467	-1 675 901	142 566
GSK ORD	7 265	49 847 064	-3 469 953	46 377 111
HALEON ORD	9 000	0	12 742 840	12 742 840
JAZZ PHARMACEUTICALS	2 000	73 664 811	11 559 429	85 224 240
KERING SA	100	21 792 294	-6 519 372	15 272 922
LILLY	150	8 534 803	21 757 218	30 292 021
LVMH	100	21 900 453	6 180 288	28 080 741
NEW WORLD RES 10/07/20	17 525	4 969 699	-4 969 699	0
NOVARTIS	2 000	44 907 279	25 073 128	69 980 407
OMV AG	2 600	19 882 698	19 697 520	39 580 218
REGENERON PHARMACEUTICALS INC.	200	61 833 403	-978 445	60 854 958
ROBO GLOBAL	1 500	8 654 355	21 122 163	29 776 518
ROCHE ELS	500	52 030 613	-1 629 383	50 401 230
SANDOZ GROUP ORD	400	11 226 820	-6 764 301	4 462 519
SANOFI-AVENTIS	1 500	40 006 271	11 531 228	51 537 499
SHELL ORD	6 078	24 577 471	44 222 364	68 799 835
SPDR GOLD TRUST	6 000	242 014 784	155 358 825	397 373 609
TENCENT MUSIC ENTERTAINMENT GROUP ADR	10 000	21 877 056	9 337 188	31 214 244
VANECK VECTORS GOLD MINERS ETF	5 000	57 285 245	-3 569 723	53 715 522
VANECK VECTORS RUSSIA ETF	6 000	33 342 315	-33 342 315	0
Külföldi részvény összesen	92 649	950 859 271	218 572 211	1 169 431 482

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözlet	Mérleg fordulónapi érték
ACCORDE ELSŐ ROMÁN RVA. I SOR. HUF	39 093 538	40 000 000	61 917 049	101 917 049
Accorde Wojtek Lengyel Részvényalap I SOR. HUF	44 992 472	49 999 999	25 864 103	75 864 102
ADVENTUM MAGIS ZÁRTKÖRŰ A. ALAPJA NYÍLT VÉGŰ I	1	32 719 000	18 342 541	51 061 541
ADVENTUM SATIS EUR ZÁRTK. A. ALAPJA	2	70 948 554	11 655 379	82 603 933
BIGGEORGE 23. INGATLANFORGALMAZÓ INGATLANBE	478 940	70 560 123	22 310 328	92 870 451
ENERGY SECTOR SPDR FUND ETF	3 000	27 739 668	59 396 921	87 136 589
ETFS PHYSICAL GOLD	1 000	52 197 858	14 904 106	67 101 964
ISHARES NASDAQ BIOTECHNOLOGY INDEX FUND	1 000	45 302 104	1 761 770	47 063 874
ISHARES S&P500 HEALTHCARE UCIT ETF	25 000	62 972 910	29 180 130	92 153 040
KRANESHARES CSI CHINA INTERNET ETF	4 000	79 637 816	-42 222 296	37 415 520
RB POSITION SP CLASS B	200	56 848 000	9 493 516	66 341 516
SPDR S&P OIL GAS EXP PR	2 000	26 388 747	68 473 454	94 862 201
VANECK VECTOR JUNIOR GOLD MINERS	2 000	32 949 793	-6 682 712	26 267 081
Befektetési jegy összesen	84 603 153	648 264 572	274 394 289	922 658 861

MINDÖSSZESEN	85 531 833	2 503 026 565	612 742 995	3 115 769 560
---------------------	-------------------	----------------------	--------------------	----------------------

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
EURHUFF240229E385.65	eladás	5 280 000,00	2023.11.28	2024.02.29	385,6500	-6 221 953,0	0,0	-6 257 563,0	0,0
EURHUFF240307E383.52	eladás	912 000,00	2023.11.28	2024.03.07	383,5200	-2 998 948,0	0,0	-3 411 447,0	0,0
EURUSDF240201E1.06372	eladás	1 434 000,00	2023.10.30	2024.02.01	1,0637	-21 013 574,0	0,0	-9 406 697,0	0,0
USDHUFF240119E391.26	eladás	250 000,00	2023.02.10	2024.01.19	391,2600	10 941 657,0	0,0	0,0	-9 822 500,0
USDHUFF240119V350.41	vétel	300 000,00	2023.11.15	2024.01.19	350,4100	-943 167,0	0,0	0,0	468 000,0
USDHUFF240119V358.07	vétel	450 000,00	2023.11.06	2024.01.19	358,0700	-4 842 574,0	0,0	0,0	-2 745 000,0
Nyitott pozíciók értéke (FORWARD) összesen						-25 078 559,0	0,0	-19 075 707,0	-12 099 500,0

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
FDXH4-EURDAX	eladás	-2,00	2023.12.15	-	17 060,5000	2 823 003,0	0,0	1 299 679,0	0,0
VXG4	vétel	20,00	2023.12.13	-	15,3000	-31 872,0	0,0	-3 035 315,0	0,0
Származtatott ügyletek (FUTURES) összesen						2 791 131,0	0,0	-1 735 636,0	0,0

Megnevezés	Tranzakció iránya	Névérték	Kötésnap	Lejárat napja	Kötési árfolyam	Fordulónapi értékelési különbözet	Tárgyévben realizált eredmény	Várható pénzáramlás	Tényleges pénzáramlás
BABA:XYNS	vétel	200,00	2022.03.15	-	76,1500	83 376,4	0,0	-294 398,6	0,0
BABA:XYNS	vétel	500,00	2022.03.15	-	76,3200	208 441,0	0,0	-735 996,5	0,0
BABA:XYNS	vétel	300,00	2022.03.15	-	76,3889	125 064,6	0,0	-441 597,9	0,0
KWEB:ARCX	vétel	2 000,00	2022.02.16	-	37,5997	-7 344 285,0	0,0	-10 148 308,0	0,0
VNA:XETR	vétel	3 000,00	2022.04.20	-	39,2390	4 610 226,9	0,0	5 227 236,3	0,0
VNA:XETR	vétel	2 000,00	2023.03.13	-	20,0199	3 073 484,6	0,0	3 484 824,2	0,0
VNA:XETR	vétel	5 000,00	2023.05.19	-	17,4992	7 683 711,5	0,0	8 712 060,5	0,0
Származtatott ügyletek (Részvény CFD) összesen						8 440 020,0	0,0	5 803 820,0	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						-13 847 408,0	0,0	-15 007 523,0	-12 099 500,0
--	--	--	--	--	--	----------------------	------------	----------------------	----------------------

6. Kölcsönbe adott és vett értékpapírok összetétele és értékkülönbözete

adatok Ft-ban

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

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
-	-	-	-	-
Óvadékba kapott értékpapírok	0	-	-	0

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 Gamma Származtatott Befektetési Alap

ISIN azonosítója: HU0000704663

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.