



PLATINA DELTA SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP

Éves jelentés
2023.

Tartalomjegyzék

- I. FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
- II. ÉVES JELENTÉS
- III. ÉVES BESZÁMOLÓ
 - MÉRLEG
 - EREDMÉNYKIMUTATÁS
 - CASH FLOW KIMUTATÁS
 - KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Platina Delta Származtatott Befektetési Alap befektetőinek

Vélemény

Elvégeztem a Platina Delta 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 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 25.

Kékesiné Andrikó Mária könyvvizsgáló
MKVK bejegyzési szám: 003860

ÉVES JELENTÉS

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

I. Vagyongkimutatás

2022.12.31	Piaci érték	Portfólió arányában	Nettó eszközérték arányában
Átruházható értékpapírok	690 796 845	45.02%	45.08%
MÁK 2031/A	54 832 990	3.57%	3.58%
HOLD COLUMBUS BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	55 795 340	3.64%	3.64%
HOLD DEEP TURTLE CLASS D1 - EUR	52 852 642	3.44%	3.45%
HOLD RUBICON BEFEKTETÉSI ALAP	122 903 353	8.01%	8.02%
INCREMENTUM DIGITAL & PHYS GOLD	44 944 946	2.93%	2.93%
OTP EMDA SZÁRMAZTATOTT ALAP I SOR.	17 276 930	1.13%	1.13%
PALOMAR BEF. ALAP D SOROZAT HUF	105 714 828	6.89%	6.90%
MFBEU2406/1	25 200 224	1.64%	1.64%
MOL 2.625% 2023/04/28	50 772 913	3.31%	3.31%
OTPHB 5.5% 2025/07/13	50 246 735	3.27%	3.28%
21 SHARES POLKAD ETP	1 688 096	0.11%	0.11%
21SHARES BINACHE ETP	10 767 124	0.70%	0.70%
21SHARES BITCOIN ETP	4 434 949	0.29%	0.29%
21SHARES ETHEREU ETP	4 023 116	0.26%	0.26%
21SHARES POLYGON ETP	3 688 081	0.24%	0.24%
21SHARES RIPPLE XRP ETP	1 539 413	0.10%	0.10%
21SHARES SOLANA USD ETP	619 015	0.04%	0.04%
21SHARES TEZOS ETP	666 644	0.04%	0.04%
BITCOIN XBTE	15 080 371	0.98%	0.98%
COINBASE GLOBAL CL A ORD	1 223 169	0.08%	0.08%
ERICSSON	2 376 111	0.15%	0.16%
ETHEREUM XBT - EUR	29 222 253	1.90%	1.91%
FRANCO NEVADA CORP	9 741 833	0.63%	0.64%
GOPRO INC	1 403 165	0.09%	0.09%
GRAYSCALE BITCOIN SHS OF BENEF INT	7 567 961	0.49%	0.49%
NOKIA	3 255 938	0.21%	0.21%
ROYAL GOLD INC	6 351 997	0.41%	0.41%
WHEATON PRECIOUS METALS CORP	6 606 708	0.43%	0.43%
Banki egyenlegek	285 726 983	18.62%	18.65%
ARS	5 006	0.00%	0.00%
EUR	72 271 590	4.71%	0.00%
HRK	0	0.00%	7.44%
HUF	113 969 435	7.43%	0.00%
RUB	2 946	0.00%	0.00%
SEK	163 869	0.01%	0.01%

USD	99 314 137	6.47%	6.48%
Követelések (ügyfélszámla)	380 888 972	24.82%	24.86%
EUR	142 615 667	9.29%	9.31%
USD	238 273 305	15.53%	15.55%
Egyéb eszközök	177 152 219	11.54%	11.56%
Összes eszköz	1 534 565 019	100.00%	100.14%
Kötelezettségek	2 171 726	0.14%	0.14%
Alapkezelési díj	887 663	0.06%	0.06%
Letétkezelési díj	92 638	0.01%	0.01%
Felügyeleti díj	134 000	0.01%	0.01%
Könyvelési díj	205 000	0.01%	0.01%
Könyvvizsgálati díj	470 710	0.03%	0.03%
Bizományosi díj	4 000	0.00%	0.00%
Bankköltség	29 780	0.00%	0.00%
Befektetési alap kölönadója	154 000	0.01%	0.01%
Borrowing cost	5 387	0.00%	0.00%
CFD Finance	188 548	0.01%	0.01%
Nettó eszközérték	1 532 393 293	99.86%	100.00%

2023.12.31	Piaci érték	Portfólió arányában	Nettó eszközérték arányában
Átruházható értékpapírok	1,233,635,125	61.70%	61.81%
INCREMENTUM DIGITAL & PHYS GOLD	58,978,552	2.95%	2.96%
HOLD RUBICON BEFEKTETÉSI ALAP	154,847,099	7.74%	7.76%
HOLD DEEP TURTLE CLASS D1 - EUR	58,812,713	2.94%	2.95%
OTP EMDA SZÁRMAZTATOTT ALAP I SOR.	20,632,527	1.03%	1.03%
PALOMAR BEFEKTETÉSI ALAP D SOROZAT HUF	122,543,614	6.13%	6.14%
MFBEU2406/1	24,927,774	1.25%	1.25%
OTPHB 5.5% 2025/07/13	49,436,850	2.47%	2.48%
21 SHARES POLKAD ETP	1,485,822	0.07%	0.07%
21SHARES BINACHE ETP	7,016,557	0.35%	0.35%
21SHARES BITCOIN ETP	16,272,155	0.81%	0.82%
21SHARES CARDANO ETP	4,004,154	0.20%	0.20%
21SHARES COSMOS ETP	11,068,966	0.55%	0.55%
21SHARES ETHEREU ETP	12,218,620	0.61%	0.61%
21SHARES POLYGON ETP	5,577,684	0.28%	0.28%
21SHARES RIPPLE XRP ETP	4,372,231	0.22%	0.22%
21SHARES SOLANA USD ETP	27,276,060	1.36%	1.37%
21SHARES TEZOS ETP	474,246	0.02%	0.02%
ABERDEEN STANDARD PLATINUM ETF	11,053,515	0.55%	0.55%
ALPHABET CL A	18,825,345	0.94%	0.94%
APPLE	17,542,125	0.88%	0.88%
BERKSHIRE HATHAWAY - CL B	64,498,994	3.23%	3.23%
BITCOIN XBTE	26,033,821	1.30%	1.30%
COINBASE GLOBAL CL A ORD	5,543,262	0.28%	0.28%
ETHEREUM XBT - EUR	36,364,693	1.82%	1.82%
FRANCO NEVADA CORP	7,293,913	0.36%	0.37%

GRAYSCALE BITCOIN SHS OF BENEF INT	33,702,445	1.69%	1.69%
GRAYSCALE ETHEREUM TRUST	13,705,305	0.69%	0.69%
GRAYSCALE LITECOIN TRUST	10,399,956	0.52%	0.52%
HELLENIC BANK PUBLIC COMPANY ORD	23,730,063	1.19%	1.19%
ISHARES SILVER TRUST	46,781,872	2.34%	2.34%
MICROSOFT	20,322,946	1.02%	1.02%
ROYAL GOLD INC	6,285,807	0.31%	0.31%
SPDR GOLD TRUST	99,343,402	4.97%	4.98%
WHEATON PRECIOUS METALS CORP	7,692,007	0.38%	0.39%
XETRA GOLD ETF	106,617,627	5.33%	5.34%
ÁNY BIZTONSÁGI NYOMDA (98)	24,900,000	1.25%	1.25%
MÁK 2027/B	2,744,455	0.14%	0.14%
MÁK 2031/A	70,307,948	3.52%	3.52%
Banki egyenlegek	148,109,322	7.41%	7.42%
ARS	1,613	0.00%	0.00%
EUR	8,945,438	0.45%	0.00%
HUF	43,217,250	2.16%	0.00%
SEK	157,216	0.01%	0.01%
USD	95,787,805	4.79%	4.80%
Követelések (ügyfélszámla)	382,747,648	19.14%	19.18%
EUR	206,631,676	10.33%	10.35%
USD	176,115,972	8.81%	8.82%
Egyéb eszközök	234,908,532	11.75%	11.77%
Összes eszköz	1,999,400,627	100.00%	100.18%
Kötelezettségek	3,605,178	0.18%	0.18%
Alapkezelési díj	1,292,565	0.06%	0.06%
Letétkezelési díj	119,094	0.01%	0.01%
Felügyeleti díj	165,000	0.01%	0.01%
Könyvelési díj	125,000	0.01%	0.01%
Könyvvizsgálati díj	484,831	0.02%	0.02%
Bizományosi díj	4,000	0.00%	0.00%
Bankköltség	4,699	0.00%	0.00%
Befektetési alap különadója	201,000	0.01%	0.01%
CFD Finance	1,167,049	0.06%	0.06%
Nettó eszközérték	1,995,795,449	99.82%	100.00%

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

„A” sorozat 362,825,589 db

III. Egy Befektetési jegyre eső Nettó eszközérték (befektetési jegy névértéke 1 HUF)

„A” sorozat 5.500820

IV. Befektetési alap összetétele

Befektetési alap összetétele				
Megnevezés	Nyitó állomány (HUF)	NAV százaléka (%)	Záró állomány (HUF)	NAV százaléka (%)
Tőzsdén hivatalosan jegyzett értékpapírok	244,630,548	15.96%	456,831,469	22.89%
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	391,333,307	25.54%	703,751,253	35.26%
hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	54,832,990	3.58%	73,052,403	3.66%
Származtatott pozíciók értéke	-54,201,685	-3.54%	31,099,967	1.56%
Nettó eszközérték *	1,532,395,946	100.00%	1,995,838,363	100.00%

* A befektetési alap összetételét tartalmazó táblázatban a nettó eszközérték soron a forgalmazási célból számított nettó eszközérték összege szerepel, a táblázat nem tartalmazza az Alapot terhelő kötelezettségeket, illetve passzív elhatárolásokat.

Az Alap befektetési politikájában, eszközeinek stratégiai összetételében jelentős változás nem történt.

V. A befektetési alap eszközeinek alakulása a tárgyidőszakban

a) befektetésből származó jövedelem

				Ft-ban
Megnevezés	Pénzügyi bevételek	Pénzügyi ráfordítások	Pénzügyi eredmény	
Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből	77,547,018			
ebből:				
Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	381,920			
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	1,781,136			
Részcvények	46,990,015			
Jelzáloglevelek				
Befektetési jegyek	28,393,947			
Egyéb instrumentum (kriptodeviza)				
Értékpapírok után kapott kamat, osztalék	7,718,625			
Banktól kapott kamat	48,587,892			
Értékpapír kölcsönzési díj				
Vásárolt kamat	-1,752			
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége	136,971,248			
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamnyeresége	4,269,824			
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége	344,002,761			
CSDR büntető jutalék bevétel	476			
Corporate action	4,031,578			
Forgalmazási jutalék bevétele	22,100			
Árfolyamvesztés értékpapír értékesítésből		89,878,829		
ebből:				
Államkötvények, diszkont kincstárjegyek				
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		4,839,262		
Részcvények		85,039,567		
Jelzáloglevelek				
Befektetési jegyek				
Egyéb instrumentum (kriptodeviza)				
Értékpapírok vételárában fizetett kamat, osztalék				
Banki kamat				
Értékpapír kölcsönzési díj		5,239		
Short hitel kamat				
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztése		35,775,287		
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamvesztése		18,848,112		
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztése		256,173,925		
Fizetett opciós díj				
Corporate action		653,062		
Értékpapírok után kapott osztalék kamata		0		
Összesen	623,149,770	401,334,454	221,815,316	

b) egyéb bevétel

Megnevezés	Egyéb bevételek
Céltartalék felhasználás	
Egyéb bevétel/Egyéb ráfordítás	0
Értékvesztések (AIH)	0
Céltartalék képzés	
Összesen	0

c) kezelési költségek d) Letétkezelő díja

Megnevezés	Ft-ban	
	Tárgyévi működési ktg. összesen	Tárgyévi pénzügyileg realizált működési ktg.
Alapkezelői díj	4 142 799	3 255 136
Letétkezelői díj	1 285 765	1 193 127
Bizományosi díj	2 340 966	2 336 966
Forgalmazói költség	0	0
Közzétételi költség	0	0
Reklám költség	0	0
Könyvelési díj	820 000	615 000
Könyvvizsgálói díj	470 710	235 355
Bankköltség	967 931	967 931
Összesen	10 028 171	8 603 515

e) egyéb díjak, és adók

Megnevezés	Ft-ban	
	Egyéb bevételek	Egyéb ráfordítások
Céltartalék felhasználás	0	0
Egyéb bevétel/Egyéb ráfordítás	0	1,376,000
Értékvesztések (AIH)	0	0
Céltartalék képzés	0	0
Összesen	0	1,376,000

f) Nettó jövedelem

adatok E Ft-ban

sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév
IX.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	206 838

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) Tőkeszámla változásai

Az Alap saját tőkéjének és az egy jegyre jutó nettó eszközértékének változása „A” sorozat			
Hónap	Nettó eszközérték (Ft)	Egy jegyre jutó nettó eszközérték (Ft)	Jegyek száma
2022.12.31	1,532,395,946	4.013771	381,784,644
2023.01.31	1,623,489,419	4.252370	381,784,644
2023.02.28	1,622,923,436	4.250887	381,784,644
2023.03.31	1,697,404,834	4.445975	381,784,644

2023.04.28	1,717,155,459	4.497707	381,784,644
2023.05.31	1,768,937,313	4.633338	381,784,644
2023.06.30	1,880,607,916	4.925834	381,784,644
2023.07.31	1,894,378,744	5.136816	368,784,644
2023.08.31	1,845,036,012	5.003017	368,784,644
2023.09.29	1,817,974,702	4.970068	365,784,644
2023.10.31	1,852,756,191	5.107041	362,784,644
2023.11.30	1,932,991,640	5.328207	362,784,644
2023.12.31	1,995,838,363	5.500820	362,825,589

i) A befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése

adatok E Ft-ban

sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
II.	Értékpapírok	690,797	0	1,233,635
1.	Értékpapírok	732,975		985,757
2.	Értékpapírok értékelési különbözete	-42,178	0	247,878
	a) kamatokból, osztalékokból	2,979		2,120
	b) egyéb	-45,157		245,758

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

Az Alap elmúlt három üzleti évének összehasonlítása „A” sorozat		
Hónap	Nettó eszközérték (Ft)	Egy jegyre jutó nettó eszközérték (Ft)
2021.12.31	2,473,723,248	4.717570
2022.12.31	1,532,395,946	4.013771
2023.12.31	1,995,838,363	5.500820

VII. A származtatott ügyletek részletes leírása

Dátum	Instrumentum	Instrumentum típusa	Mennyiség	Eszköz érték
2023.01.31	BABA:XYNS	CFD	95.00	399,911.00
2023.01.31	EEM	CFD	1,000.00	319,670.00
2023.01.31	EURHUFF230209E399.583	FORWARD	500,000.00	4,493,516.00
2023.01.31	EURHUFF230217E375.23	FORWARD	1,000,000.00	-16,341,817.00

2023.01.31	EURHUFF230217E384.35	FORWARD	1,000,000.00	-7,294,277.00
2023.01.31	EURHUFF230313E404.67	FORWARD	500,000.00	4,486,877.00
2023.01.31	EURHUFF230428E445.28	FORWARD	125,000.00	5,251,347.00
2023.01.31	EURHUFF231026E451.57	FORWARD	125,000.00	3,003,963.00
2023.01.31	EURHUFF231026E472.81	FORWARD	63,000.00	2,712,807.00
2023.01.31	EURUSD	FOREX	1,000,000.00	14,703,967.00
2023.01.31	FFIH3-FTSE 100	FUTURES	1.00	166,009.00
2023.01.31	GDX	CFD	1,200.00	562,476.00
2023.01.31	GDXJ:ARCX	CFD	450.00	166,480.00
2023.01.31	HGH3-COMEX COPPER	FUTURES	1.00	1,966,511.00
2023.01.31	INTC:XNAS	CFD	1,200.00	-637,774.00
2023.01.31	JPM:XNYS	CFD	450.00	-467,114.00
2023.01.31	KWEB:ARCX	CFD	600.00	92,668.00
2023.01.31	LEG3 - LIVECATTLE	FUTURES	1.00	14,367.00
2023.01.31	MNQH3 - MICRO E-MINI	FUTURES	6.00	-57,289.00
2023.01.31	NKDH3-NIKKEI FUTURE	FUTURES	1.00	2,837,522.00
2023.01.31	NVDA	CFD	80.00	-59,768.00
2023.01.31	RTYH3-EMINI RUSSELL 2000	FUTURES	2.00	804,563.00
2023.01.31	SBH3 - SUGAR	FUTURES	5.00	402,282.00
2023.01.31	SGPG3 - MSCI SINGAPORE	FUTURES	8.00	-769,211.00
2023.01.31	SIL:ARCX	CFD	650.00	79,379.00
2023.01.31	USDCNH	FOREX	-200,000.00	1,386,186.00
2023.01.31	XAGUSD	FOREX	10,000.00	5,260,931.00
2023.01.31	XAUUSD	FOREX	300.00	22,906,718.00
2023.02.28	7246:XTKS	CFD	45,000.00	1,296,653.00
2023.02.28	BIDU	CFD	250.00	-168,940.00
2023.02.28	EURHUFF230310E393.1524	FORWARD	500,000.00	5,774,126.00
2023.02.28	EURHUFF230313E404.67	FORWARD	500,000.00	11,241,975.00
2023.02.28	EURHUFF230313V378.98	FORWARD	250,000.00	760,036.00
2023.02.28	EURHUFF230313V382.69	FORWARD	250,000.00	-161,474.00
2023.02.28	EURHUFF230428E445.28	FORWARD	125,000.00	6,844,637.00
2023.02.28	EURHUFF230517E392.92	FORWARD	2,000,000.00	3,755,805.00
2023.02.28	EURHUFF231026E451.57	FORWARD	125,000.00	4,540,425.00
2023.02.28	EURHUFF231026E472.81	FORWARD	63,000.00	3,497,592.00
2023.02.28	EURUSD	FOREX	1,000,000.00	5,752,099.00
2023.02.28	FFIH3-FTSE 100	FUTURES	2.00	525,500.00
2023.02.28	JPM:XNYS	CFD	450.00	174,886.00
2023.02.28	LEJ3 - LIVECATTLE	FUTURES	1.00	254,315.00
2023.02.28	MNQH3 - MICRO E-MINI	FUTURES	3.00	-675,905.00
2023.02.28	NVDA	CFD	670.00	-1,090,008.00
2023.02.28	RACE:XMIL	CFD	160.00	12,157.00
2023.02.28	SBK3 - SUGAR	FUTURES	2.00	112,328.00
2023.02.28	TRI:XNYS	CFD	700.00	-320,938.00
2023.02.28	USDHUFF240213E386.938	FORWARD	80,000.00	-268,253.00
2023.02.28	USDHUFF240226E394.6	FORWARD	160,000.00	369,673.00
2023.02.28	USDJPY	FOREX	300,000.00	1,566,738.00
2023.02.28	XAGUSD	FOREX	2,000.00	-135,741.00
2023.02.28	XAUUSD	FOREX	30.00	112,221.00
2023.03.31	AAPL	CFD	1,000.00	1,593,217.00
2023.03.31	ADI:XNAS	CFD	1,100.00	4,212,341.00
2023.03.31	AMAT:XNAS	CFD	150.00	-19,417.00
2023.03.31	AMD:XNAS	CFD	500.00	3,155,647.00
2023.03.31	ARKK:ARCX	CFD	800.00	824,247.00
2023.03.31	BIDU	CFD	640.00	598,155.00
2023.03.31	EURHUFF230413E383.6836	FORWARD	500,000.00	306,065.00
2023.03.31	EURHUFF230428E445.28	FORWARD	125,000.00	7,409,624.00
2023.03.31	EURHUFF230517E392.92	FORWARD	2,000,000.00	9,499,768.00
2023.03.31	EURHUFF231026E451.57	FORWARD	125,000.00	4,931,064.00
2023.03.31	EURHUFF231026E472.81	FORWARD	63,000.00	3,709,644.00
2023.03.31	EURUSD	FOREX	1,000,000.00	8,435,821.00
2023.03.31	FDXSM3-EURDAX_MICRO	FUTURES	21.00	2,372,425.00

2023.03.31	FESXM3-DJ EURO STOX	FUTURES	3.00	2,951,720.00
2023.03.31	FFIM3-FTSE 100	FUTURES	3.00	10,817.00
2023.03.31	INTC:XNAS	CFD	5,700.00	2,632,271.00
2023.03.31	ISRG:XNAS	CFD	100.00	103,556.00
2023.03.31	KO:XYNS	CFD	500.00	225,653.00
2023.03.31	MCD	CFD	750.00	-204,242.00
2023.03.31	MNQM3 - MICRO E-MINI	FUTURES	10.00	2,140,732.00
2023.03.31	NIYM3-NIKKEI FUTURE	FUTURES	1.00	1,225,318.00
2023.03.31	NKDM3-NIKKEI FUTURE	FUTURES	2.00	3,594,709.00
2023.03.31	NQM3-NASDAQ	FUTURES	1.00	8,263,457.00
2023.03.31	NVDA	CFD	270.00	4,015,089.00
2023.03.31	PEP:XNAS	CFD	300.00	324,311.00
2023.03.31	PLN3-NYMEX	FUTURES	3.00	-38,484.00
2023.03.31	PLTR:XYNS	CFD	3,000.00	356,847.00
2023.03.31	PVH:XYNS	CFD	400.00	197,315.00
2023.03.31	RACE:XMIL	CFD	160.00	256,025.00
2023.03.31	SBK3 - SUGAR	FUTURES	3.00	1,802,427.00
2023.03.31	SMSN:XLON	CFD	28.00	-44,081.00
2023.03.31	TRI:XYNS	CFD	350.00	956,315.00
2023.03.31	TSLA:XNAS	CFD	105.00	383,873.00
2023.03.31	USDHUFF240213E386.938	FORWARD	80,000.00	415,156.00
2023.03.31	USDHUFF240226E394.6	FORWARD	160,000.00	1,730,529.00
2023.03.31	XAGUSD	FOREX	15,000.00	9,317,987.00
2023.03.31	XAUUSD	FOREX	400.00	-2,620,700.00
2023.04.28	AAPL	CFD	400.00	1,271,884.00
2023.04.28	AMD:XNAS	CFD	500.00	-1,036,511.00
2023.04.28	ARKK:ARCX	CFD	800.00	-400,433.00
2023.04.28	EURHUFF230515E379.8806	FORWARD	300,000.00	1,318,852.00
2023.04.28	EURHUFF230515V375.6642	FORWARD	300,000.00	-64,059.00
2023.04.28	EURHUFF230517E392.92	FORWARD	2,000,000.00	34,054,946.00
2023.04.28	EURHUFF230707E384.29	FORWARD	125,000.00	238,304.00
2023.04.28	EURHUFF231026E451.57	FORWARD	125,000.00	6,503,883.00
2023.04.28	EURHUFF231026E472.81	FORWARD	63,000.00	4,517,486.00
2023.04.28	EURUSD	FOREX	1,800,000.00	10,252,441.00
2023.04.28	FCEK3-CAC 40	FUTURES	2.00	104,434.00
2023.04.28	FDXSM3-EURDAX_MICRO	FUTURES	14.00	105,926.00
2023.04.28	FESXM3-DJ EURO STOX	FUTURES	3.00	3,549,837.00
2023.04.28	FFIM3-FTSE 100	FUTURES	1.00	-16,908.00
2023.04.28	GBPUSD	FOREX	400,000.00	-1,357,923.00
2023.04.28	HGN3-COMEX COPPER	FUTURES	1.00	4,242.00
2023.04.28	ISRG:XNAS	CFD	100.00	1,652,974.00
2023.04.28	JETS:ARCX	CFD	3,000.00	-295,235.00
2023.04.28	JPM:XYNS	CFD	180.00	-135,604.00
2023.04.28	KO:XYNS	CFD	350.00	405,014.00
2023.04.28	LCID:XNAS	CFD	2,000.00	291,841.00
2023.04.28	LIT:ARCX	CFD	170.00	6,448.00
2023.04.28	MC:XPAR	CFD	90.00	-756,963.00
2023.04.28	MCD	CFD	250.00	1,305,099.00
2023.04.28	MNQM3 - MICRO E-MINI	FUTURES	15.00	1,008,548.00
2023.04.28	MS:xyys	CFD	300.00	-28,505.00
2023.04.28	MSFT:XNAS	CFD	600.00	2,449,937.00
2023.04.28	NFLX	CFD	50.00	-66,988.00
2023.04.28	NIYM3-NIKKEI FUTURE	FUTURES	1.00	2,245,545.00
2023.04.28	NKDM3-NIKKEI FUTURE	FUTURES	4.00	4,996,929.00
2023.04.28	NQM3-NASDAQ	FUTURES	1.00	8,141,007.00
2023.04.28	NVDA	CFD	220.00	3,194,980.00
2023.04.28	PALL:ARCX	CFD	400.00	-14,049.00
2023.04.28	PEP:XNAS	CFD	200.00	792,722.00
2023.04.28	PLN3-NYMEX	FUTURES	1.00	1,381,155.00
2023.04.28	PLTR:XYNS	CFD	3,000.00	-366,498.00
2023.04.28	RACE:XMIL	CFD	160.00	429,673.00

2023.04.28	RACE:XYNS	CFD	350.00	-765,636.00
2023.04.28	SMSN:XLON	CFD	28.00	9,502.00
2023.04.28	TRI:XYNS	CFD	200.00	624,404.00
2023.04.28	TSLA:YNAS	CFD	218.00	-1,559,233.00
2023.04.28	URA:ARCX	CFD	520.00	154,269.00
2023.04.28	USDHUFF240213E386.938	FORWARD	80,000.00	1,481,740.00
2023.04.28	USDHUFF240226E394.6	FORWARD	160,000.00	3,874,134.00
2023.04.28	USDSEK	FOREX	-200,000.00	-572,630.00
2023.04.28	WIZZ:XLON	CFD	950.00	1,432,702.00
2023.04.28	XAGUSD	FOREX	10,888.00	2,638,987.00
2023.05.31	AAPL	CFD	400.00	434,366.00
2023.05.31	ADBE	CFD	200.00	270,783.00
2023.05.31	AMAT:YNAS	CFD	400.00	1,026,678.00
2023.05.31	AMD:YNAS	CFD	700.00	5,072,481.00
2023.05.31	ARKK:ARCX	CFD	800.00	861,772.00
2023.05.31	CRSR:YNAS	CFD	5,000.00	1,409,603.00
2023.05.31	CTAS:YNAS	CFD	380.00	105,658.00
2023.05.31	EURHUFF230707E384.29	FORWARD	125,000.00	998,605.00
2023.05.31	EURHUFF230817E380.5	FORWARD	2,000,000.00	-628,292.00
2023.05.31	EURHUFF231026E451.57	FORWARD	125,000.00	7,433,020.00
2023.05.31	EURHUFF231026E472.81	FORWARD	63,000.00	5,005,321.00
2023.05.31	EURUSD	FOREX	1,000,000.00	-11,811,602.00
2023.05.31	FDXSM3-EURDAX_MICRO	FUTURES	8.00	-1,070,879.00
2023.05.31	FESXM3-DJ EURO STOX	FUTURES	3.00	2,384,988.00
2023.05.31	GOOGL:YNAS	CFD	1,000.00	2,596,453.00
2023.05.31	HPQ:XYNS	CFD	750.00	-663,035.00
2023.05.31	ISRG:YNAS	CFD	100.00	1,925,761.00
2023.05.31	JPM:XYNS	CFD	180.00	-297,583.00
2023.05.31	KO:XYNS	CFD	350.00	-131,563.00
2023.05.31	LCID:YNAS	CFD	2,000.00	174,025.00
2023.05.31	LIT:ARCX	CFD	170.00	42,706.00
2023.05.31	MA:XYNS	CFD	65.00	-403,171.00
2023.05.31	MC:XPAR	CFD	45.00	-1,329,137.00
2023.05.31	MCD	CFD	125.00	206,373.00
2023.05.31	MESM3 - MICRO S&P500	FUTURES	20.00	-1,466,161.00
2023.05.31	MNQM3 - MICRO E-MINI	FUTURES	18.00	12,639,088.00
2023.05.31	MS:xyys	CFD	300.00	-286,619.00
2023.05.31	MSFT:YNAS	CFD	300.00	3,455,092.00
2023.05.31	MU:YNAS	CFD	700.00	995,249.00
2023.05.31	NIYM3-NIKKEI FUTURE	FUTURES	1.00	4,364,334.00
2023.05.31	NKDM3-NIKKEI FUTURE	FUTURES	3.00	8,814,366.00
2023.05.31	NQM3-NASDAQ	FUTURES	1.00	15,173,240.00
2023.05.31	NVDA	CFD	170.00	8,552,807.00
2023.05.31	NZDUSD	FOREX	-450,000.00	966,869.00
2023.05.31	PACB:YNAS	CFD	4,000.00	-1,288,690.00
2023.05.31	PALL:ARCX	CFD	200.00	-888,920.00
2023.05.31	PEP:YNAS	CFD	200.00	218,575.00
2023.05.31	PLTR:XYNS	CFD	3,000.00	6,891,390.00
2023.05.31	PM:XYNS	CFD	313.00	-647,102.00
2023.05.31	RACE:XMIL	CFD	160.00	1,276,446.00
2023.05.31	SMSN:XLON	CFD	28.00	1,130,466.00
2023.05.31	TSLA:YNAS	CFD	218.00	1,406,956.00
2023.05.31	UBER:XYNS	CFD	1,500.00	93,974.00
2023.05.31	URA:ARCX	CFD	520.00	138,315.00
2023.05.31	USDCNH	FOREX	625,000.00	4,200,369.00
2023.05.31	USDHUFF240213E386.938	FORWARD	80,000.00	1,069,789.00
2023.05.31	USDHUFF240226E394.6	FORWARD	160,000.00	3,279,622.00
2023.05.31	USDJPY	FOREX	300,000.00	1,277,806.00
2023.05.31	USDSEK	FOREX	175,000.00	608,305.00
2023.05.31	USDTRY	FOREX	250,000.00	2,183,322.00
2023.05.31	V:XYNS	CFD	110.00	-342,870.00

2023.05.31	XAGUSD	FOREX	7,500.00	177,268.00
2023.05.31	XAUJPY	FOREX	100.00	-351,011.00
2023.05.31	XAUUSD	FOREX	40.00	173,436.00
2023.06.30	AAPL	CFD	200.00	1,358,643.00
2023.06.30	ADBE	CFD	50.00	1,285,541.00
2023.06.30	AMAT:YNAS	CFD	100.00	637,360.00
2023.06.30	AMD:YNAS	CFD	600.00	3,393,869.00
2023.06.30	ARKK:ARCX	CFD	800.00	1,847,590.00
2023.06.30	CELH:YNAS	CFD	100.00	537,910.00
2023.06.30	COIN:YNAS	CFD	400.00	2,496,781.00
2023.06.30	COST:YNAS	CFD	500.00	1,700,512.00
2023.06.30	CTAS:YNAS	CFD	115.00	1,013,593.00
2023.06.30	CSWI:YNAS	CFD	350.00	1,341,010.00
2023.06.30	EURHUFF230707E384.29	FORWARD	125,000.00	1,526,667.00
2023.06.30	EURHUFF230817E380.5	FORWARD	2,000,000.00	6,309,929.00
2023.06.30	EURHUFF231026E451.57	FORWARD	125,000.00	7,918,840.00
2023.06.30	EURHUFF231026E472.81	FORWARD	63,000.00	5,265,830.00
2023.06.30	EURUSD	FOREX	1,000,000.00	-6,462,180.00
2023.06.30	FESXU3-DJ EURO STOXX	FUTURES	6.00	428,655.00
2023.06.30	HPQ:YNYS	CFD	750.00	-228,552.00
2023.06.30	ISRG:YNAS	CFD	100.00	3,062,083.00
2023.06.30	JPM:YNYS	CFD	430.00	345,447.00
2023.06.30	KO:YNYS	CFD	350.00	-62,317.00
2023.06.30	LCID:YNAS	CFD	2,000.00	-424,576.00
2023.06.30	LIT:ARCX	CFD	170.00	285,322.00
2023.06.30	M2KU3-MICRO EMINIRUSSEL	FUTURES	10.00	150,656.00
2023.06.30	MA:YNYS	CFD	65.00	232,773.00
2023.06.30	MC:XPAR	CFD	45.00	-509,376.00
2023.06.30	MCD	CFD	125.00	772,263.00
2023.06.30	MESU3 - MICRO S&P500	FUTURES	20.00	2,367,696.00
2023.06.30	MNQU3 - MICRO E-MINI	FUTURES	9.00	855,452.00
2023.06.30	MS:ynys	CFD	300.00	91,934.00
2023.06.30	MSFT:YNAS	CFD	100.00	1,531,898.00
2023.06.30	NIYU3-NIKKEI FUTURE	FUTURES	1.00	1,645,274.00
2023.06.30	NKDU3 - NIKKEI FUTURE	FUTURES	2.00	4,468,320.00
2023.06.30	NQU3-NASDAQ	FUTURES	1.00	951,187.00
2023.06.30	NVDA	CFD	170.00	11,014,700.00
2023.06.30	OTP:XBUD	CFD	3,000.00	856,360.00
2023.06.30	PALL:ARCX	CFD	200.00	-1,731,859.00
2023.06.30	PEP:YNAS	CFD	200.00	411,565.00
2023.06.30	PLTR:YNYS	CFD	3,000.00	7,416,384.00
2023.06.30	PM:YNYS	CFD	313.00	178,976.00
2023.06.30	RACE:XMIL	CFD	160.00	3,230,316.00
2023.06.30	ROBO:ARCX	CFD	750.00	540,518.00
2023.06.30	SMSN:XLON	CFD	28.00	1,466,842.00
2023.06.30	TSLA:YNAS	CFD	318.00	4,918,369.00
2023.06.30	UBER:YNYS	CFD	400.00	742,323.00
2023.06.30	UCG:XMIL	CFD	4,500.00	1,594,931.00
2023.06.30	URA:ARCX	CFD	520.00	458,337.00
2023.06.30	USDCNH	FOREX	125,000.00	1,721,811.00
2023.06.30	USDHUFF240213E386.938	FORWARD	80,000.00	1,850,330.00
2023.06.30	USDHUFF240226E394.6	FORWARD	160,000.00	4,645,250.00
2023.06.30	USDJPY	FOREX	100,000.00	1,762,869.00
2023.06.30	USDTRY	FOREX	50,000.00	2,997,204.00
2023.06.30	V:YNYS	CFD	310.00	364,722.00
2023.06.30	VRTV:YNYS	CFD	375.00	2,298,696.00
2023.06.30	XAUJPY	FOREX	200.00	486,207.00
2023.07.31	AAPL	CFD	200.00	1,558,561.00
2023.07.31	ADBE	CFD	50.00	2,309,037.00
2023.07.31	AMD:YNAS	CFD	600.00	3,563,323.00
2023.07.31	ARKK:ARCX	CFD	800.00	3,646,418.00

2023.07.31	CELH:YNAS	CFD	100.00	391,735.00
2023.07.31	COST:YNAS	CFD	250.00	2,817,019.00
2023.07.31	CSWI:YNAS	CFD	175.00	1,561,092.00
2023.07.31	EURHUFF230817E380.5	FORWARD	2,000,000.00	-13,584,405.00
2023.07.31	EURHUFF231026E451.57	FORWARD	125,000.00	6,834,350.00
2023.07.31	EURHUFF231026E472.81	FORWARD	63,000.00	4,738,055.00
2023.07.31	EURHUFF231130E393.39	FORWARD	125,000.00	-654,272.00
2023.07.31	EURUSD	FOREX	1,000,000.00	-504,512.00
2023.07.31	FESXU3-DJ EURO STOXX	FUTURES	12.00	774,413.00
2023.07.31	HPQ:YNYS	CFD	750.00	322,082.00
2023.07.31	ISRG:YNAS	CFD	100.00	2,509,967.00
2023.07.31	JPM:YNYS	CFD	430.00	2,231,877.00
2023.07.31	KO:YNYS	CFD	350.00	145,417.00
2023.07.31	LCID:YNAS	CFD	2,000.00	69,828.00
2023.07.31	LIT:ARCX	CFD	170.00	388,872.00
2023.07.31	MA:YNYS	CFD	65.00	259,596.00
2023.07.31	MC:XPAR	CFD	45.00	-787,127.00
2023.07.31	MCD	CFD	125.00	560,087.00
2023.07.31	MESU3 - MICRO S&P500	FUTURES	15.00	5,116,647.00
2023.07.31	MNQU3 - MICRO E-MINI	FUTURES	6.00	2,762,256.00
2023.07.31	MS:ynys	CFD	300.00	738,955.00
2023.07.31	NIYU3-NIKKEI FUTURE	FUTURES	1.00	1,489,165.00
2023.07.31	NQU3-NASDAQ	FUTURES	1.00	4,604,458.00
2023.07.31	NVDA	CFD	170.00	13,859,112.00
2023.07.31	PALL:ARCX	CFD	200.00	-1,448,233.00
2023.07.31	PEP:YNAS	CFD	200.00	576,081.00
2023.07.31	PLTR:YNYS	CFD	3,000.00	12,286,237.00
2023.07.31	PM:YNYS	CFD	313.00	411,989.00
2023.07.31	RACE:XMIL	CFD	160.00	2,854,154.00
2023.07.31	SMSN:XLON	CFD	28.00	1,251,318.00
2023.07.31	TSLA:YNAS	CFD	318.00	5,643,595.00
2023.07.31	UBER:YNYS	CFD	400.00	1,635,372.00
2023.07.31	UCG:XMIL	CFD	3,000.00	3,109,210.00
2023.07.31	URA:ARCX	CFD	520.00	648,912.00
2023.07.31	USDHUFF240213E386.938	FORWARD	80,000.00	1,656,953.00
2023.07.31	USDHUFF240226E394.6	FORWARD	160,000.00	4,286,146.00
2023.07.31	USDTRY	FOREX	25,000.00	1,633,935.00
2023.07.31	V:YNYS	CFD	110.00	297,427.00
2023.07.31	VRTV:YNYS	CFD	125.00	1,415,052.00
2023.07.31	XAGUSD	FOREX	5,000.00	986,447.00
2023.07.31	XAUUSD	FOREX	200.00	92,699.00
2023.08.31	AMD:YNAS	CFD	500.00	1,455,126.00
2023.08.31	ARKK:ARCX	CFD	800.00	1,776,197.00
2023.08.31	EURHUFF230918E392.34	FORWARD	2,000,000.00	20,551,586.00
2023.08.31	EURHUFF231026E451.57	FORWARD	125,000.00	8,014,278.00
2023.08.31	EURHUFF231026E472.81	FORWARD	63,000.00	5,349,035.00
2023.08.31	EURHUFF231130E393.39	FORWARD	125,000.00	526,453.00
2023.08.31	EURUSD	FOREX	1,000,000.00	-6,905,121.00
2023.08.31	FESXU3-DJ EURO STOXX	FUTURES	3.00	-2,109,278.00
2023.08.31	ISRG:YNAS	CFD	100.00	2,102,159.00
2023.08.31	JPM:YNYS	CFD	180.00	369,144.00
2023.08.31	KO:YNYS	CFD	350.00	-111,274.00
2023.08.31	LCID:YNAS	CFD	2,000.00	-859,450.00
2023.08.31	LIT:ARCX	CFD	170.00	-50,973.00
2023.08.31	MA:YNYS	CFD	65.00	676,705.00
2023.08.31	MC:XPAR	CFD	45.00	-1,903,480.00
2023.08.31	MCD	CFD	125.00	34,217.00
2023.08.31	MS:ynys	CFD	300.00	67,603.00
2023.08.31	NIYU3-NIKKEI FUTURE	FUTURES	1.00	544,544.00
2023.08.31	NQU3-NASDAQ	FUTURES	1.00	2,378,511.00
2023.08.31	NVDA	CFD	170.00	15,427,900.00

2023.08.31	PALL:ARCX	CFD	200.00	-1,795,762.00
2023.08.31	PEP:XNAS	CFD	200.00	-90,137.00
2023.08.31	PLTR:XYNS	CFD	3,000.00	7,200,516.00
2023.08.31	PM:XYNS	CFD	313.00	12,029.00
2023.08.31	RACE:XMIL	CFD	160.00	2,912,703.00
2023.08.31	SMSN:XLON	CFD	28.00	293,471.00
2023.08.31	TSLA:XNAS	CFD	218.00	2,999,153.00
2023.08.31	URA:ARCX	CFD	520.00	887,330.00
2023.08.31	USDHUFF240213E386.938	FORWARD	80,000.00	1,957,553.00
2023.08.31	USDHUFF240226E394.6	FORWARD	160,000.00	4,916,622.00
2023.08.31	V:XYNS	CFD	110.00	603,147.00
2023.09.29	AMD:XNAS	CFD	250.00	500,592.00
2023.09.29	ARKK:ARCX	CFD	400.00	335,572.00
2023.09.29	EURHUFF231019E385.89	FORWARD	2,000,000.00	-14,568,283.00
2023.09.29	EURHUFF231026E451.57	FORWARD	125,000.00	7,137,325.00
2023.09.29	EURHUFF231026E472.81	FORWARD	63,000.00	4,922,450.00
2023.09.29	EURHUFF231130E393.39	FORWARD	125,000.00	-419,503.00
2023.09.29	EURUSD	FOREX	1,000,000.00	-17,989,891.00
2023.09.29	FDXSZ3-EURDAX_MICRO	FUTURES	-20.00	-268,789.00
2023.09.29	ISRG:XNAS	CFD	50.00	733,464.00
2023.09.29	JPM:XYNS	CFD	90.00	151,339.00
2023.09.29	KO:XYNS	CFD	175.00	-307,177.00
2023.09.29	LIT:ARCX	CFD	170.00	-310,201.00
2023.09.29	MA:XYNS	CFD	32.00	154,217.00
2023.09.29	MCD	CFD	62.00	-386,992.00
2023.09.29	MS:xyms	CFD	150.00	-156,815.00
2023.09.29	NVDA	CFD	85.00	6,306,534.00
2023.09.29	PALL:ARCX	CFD	200.00	-1,769,310.00
2023.09.29	PEP:XNAS	CFD	100.00	-360,279.00
2023.09.29	PLTR:XYNS	CFD	1,500.00	4,364,275.00
2023.09.29	PM:XYNS	CFD	156.00	-193,865.00
2023.09.29	RACE:XMIL	CFD	80.00	1,082,980.00
2023.09.29	SMSN:XLON	CFD	14.00	139,391.00
2023.09.29	TSLA:XNAS	CFD	109.00	1,228,843.00
2023.09.29	URA:ARCX	CFD	520.00	1,517,595.00
2023.09.29	USDHUFF240213E386.938	FORWARD	80,000.00	704,856.00
2023.09.29	USDHUFF240226E394.6	FORWARD	160,000.00	2,444,736.00
2023.09.29	V:XYNS	CFD	55.00	495.00
2023.10.31	AMD:XNAS	CFD	250.00	99,492.00
2023.10.31	EURHUFF231120E387.73	FORWARD	2,000,000.00	6,927,413.00
2023.10.31	EURHUFF231130E393.39	FORWARD	125,000.00	1,023,179.00
2023.10.31	EURHUFF240126E388.67	FORWARD	188,000.00	-111,719.00
2023.10.31	EURUSD	FOREX	900,000.00	-6,055,037.00
2023.10.31	ISRG:XNAS	CFD	50.00	174,066.00
2023.10.31	MA:XYNS	CFD	32.00	-74,472.00
2023.10.31	NKDZ3 - NIKKEI FUTURE	FUTURES	1.00	17,927.00
2023.10.31	NVDA	CFD	85.00	5,302,963.00
2023.10.31	PLTR:XYNS	CFD	1,500.00	-1,753,212.00
2023.10.31	RACE:XMIL	CFD	80.00	1,236,175.00
2023.10.31	TSLA:XNAS	CFD	109.00	-735,006.00
2023.10.31	USDHUFF240213E386.938	FORWARD	80,000.00	1,721,379.00
2023.10.31	USDHUFF240226E394.6	FORWARD	160,000.00	4,494,986.00
2023.10.31	USDJPY	FOREX	200,000.00	-439,610.00
2023.10.31	V:XYNS	CFD	55.00	100,852.00
2023.11.30	AMD:XNAS	CFD	250.00	2,064,306.00
2023.11.30	AVGO:XNAS	CFD	100.00	-689,254.00
2023.11.30	EURHUFF231220E380.1	FORWARD	2,000,000.00	-1,964,236.00
2023.11.30	EURHUFF240126E388.67	FORWARD	188,000.00	864,199.00
2023.11.30	EURHUFF240307E383.52	FORWARD	125,000.00	-349,172.00
2023.11.30	EURUSD	FOREX	900,000.00	1,480,059.00
2023.11.30	GDX	CFD	1,500.00	527,609.00

2023.11.30	ISRG:YNAS	CFD	50.00	1,013,134.00
2023.11.30	MA:YNYS	CFD	32.00	344,478.00
2023.11.30	META:YNAS	CFD	160.00	-213,986.00
2023.11.30	NK225MZ3	FUTURES	4.00	1,361,999.00
2023.11.30	NVDA	CFD	85.00	6,906,731.00
2023.11.30	PLTR:YNYS	CFD	1,500.00	1,036,929.00
2023.11.30	RACE:XMIL	CFD	80.00	2,595,848.00
2023.11.30	TSLA:YNAS	CFD	109.00	773,652.00
2023.11.30	URA:ARCX	CFD	2,800.00	233,474.00
2023.11.30	USDHUFF240213E386.938	FORWARD	80,000.00	2,796,745.00
2023.11.30	USDHUFF240226E394.6	FORWARD	160,000.00	6,665,211.00
2023.11.30	V:YNYS	CFD	55.00	510,021.00
2023.11.30	XAGUSD	FOREX	5,000.00	2,184,071.00
2023.11.30	XAUUSD	FOREX	300.00	4,233,351.00
2023.12.31	AIG:YNYS	CFD	1,600.00	310,798.00
2023.12.31	AMAT:YNAS	CFD	600.00	749,516.00
2023.12.31	AMD:YNAS	CFD	250.00	4,332,232.00
2023.12.31	APH4	FUTURES	1.00	919,425.00
2023.12.31	ARKK:ARCX	CFD	1,000.00	109,284.00
2023.12.31	AVGO:YNAS	CFD	20.00	284,991.00
2023.12.31	EURHUFF240122E384.78	FORWARD	2,000,000.00	1,267,986.00
2023.12.31	EURHUFF240126E388.67	FORWARD	188,000.00	791,453.00
2023.12.31	EURHUFF240307E383.52	FORWARD	125,000.00	-411,040.00
2023.12.31	EURUSD	FOREX	900,000.00	4,703,463.00
2023.12.31	GDX	CFD	1,000.00	-223,904.00
2023.12.31	GDXJ:ARCX	CFD	800.00	-210,442.00
2023.12.31	ISRG:YNAS	CFD	50.00	1,469,772.00
2023.12.31	MA:YNYS	CFD	32.00	484,117.00
2023.12.31	META:YNAS	CFD	340.00	879,888.00
2023.12.31	MNQH4 - MICRO E-MINI	FUTURES	6.00	1,169,166.00
2023.12.31	NK225MF4	FUTURES	8.00	375,976.00
2023.12.31	NVDA	CFD	85.00	7,698,434.00
2023.12.31	PLTR:YNYS	CFD	1,500.00	-462,497.00
2023.12.31	RACE:XMIL	CFD	80.00	1,840,406.00
2023.12.31	RGLD:YNAS	CFD	1,500.00	-1,987,674.00
2023.12.31	RTYH4-EMINI RUSSELL 2000	FUTURES	1.00	-76,217.00
2023.12.31	SIL:ARCX	CFD	1,000.00	-65,824.00
2023.12.31	TSLA:YNAS	CFD	109.00	1,088,759.00
2023.12.31	USDHUFF240213E386.938	FORWARD	80,000.00	3,035,379.00
2023.12.31	USDHUFF240226E394.6	FORWARD	160,000.00	7,151,414.00
2023.12.31	V:YNYS	CFD	55.00	578,569.00
2023.12.31	XAGUSD	FOREX	5,000.00	-1,144,186.00
2023.12.31	XAUUSD	FOREX	300.00	-1,894,630.00
2023.12.31	XPTUSD	FOREX	100.00	456,748.00

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.

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 részvényt piacok. 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 köthető 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

Az ABAK-ból javadalmazási kifizetés nem történt.

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 „A” sorozat szintetikus hozam/kockázati mutatója: 4.

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 kockázatosított 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 kitétség (tőkeáttétel) mértéke (%)
Platina Delta Származtatott Befektetési Alap	2023.01.31	178.02
Platina Delta Származtatott Befektetési Alap	2023.02.28	139.44
Platina Delta Származtatott Befektetési Alap	2023.03.31	195.34
Platina Delta Származtatott Befektetési Alap	2023.04.28	184.57
Platina Delta Származtatott Befektetési Alap	2023.05.31	213.30
Platina Delta Származtatott Befektetési Alap	2023.06.30	181.76
Platina Delta Származtatott Befektetési Alap	2023.07.31	161.38
Platina Delta Származtatott Befektetési Alap	2023.08.31	124.18
Platina Delta Származtatott Befektetési Alap	2023.09.29	113.59
Platina Delta Származtatott Befektetési Alap	2023.10.31	110.44
Platina Delta Származtatott Befektetési Alap	2023.11.30	123.40
Platina Delta Származtatott Befektetési Alap	2023.12.31	140.55

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

Az Alap Kezelési szabályzata alapján, az alap által felvehető maximális mértékű tőkeáttétel mértéke maximum 200%.

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

XII. Az Alap által kötött értékpapír-finanszírozási ügyletek és teljes hozam-csereügyletek bemutatása

A Platina Delta Származtatott Befektetési Alap 2023. évben értékpapír-finanszírozási és teljes hozam-csere ügyletet nem kötött.

Budapest, 2024.április 25.

.....

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

Felügyeleti eng.: E-III/110.435/2006.

ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEG

Fordulónapja: 2023. december 31.

adatok E Ft-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
A.	Befektetett eszközök	0	0	0
I.	Értékpapírok	0	0	0
1.	Értékpapírok	0		0
2.	Értékpapírok értékkülönbözete	0	0	0
	a) kamatokból, osztalékokból	0		0
	b) egyéb	0		0
B.	Forgóeszközök	1,557,925	0	1,965,004
I.	Követelések	581,401	0	583,260
1.	Követelések	591,188		584,736
2.	Követelések értékvesztése (-)			
3.	Külföldi pénztértkre szóló követelések értékelési különbözete	-9,787		-1,476
4.	Forint követelések értékelési különbözete	0		0
II.	Értékpapírok	690,797	0	1,233,635
1.	Értékpapírok	732,975		985,757
2.	Értékpapírok értékelési különbözete	-42,178	0	247,878
	a) kamatokból, osztalékokból	2,979		2,120
	b) egyéb	-45,157		245,758
III.	Pénzeszközök	285,727	0	148,109
1.	Pénzeszközök	286,053		151,229
2.	Valuta, devizabetét értékelési különbözete	-326		-3,120
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	1,175
	a) aktív időbeli elhatárolás	0		1,175
	b) aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	0		0
D.	Származtatott ügyletek értékelési különbözete	-23,360	0	33,221
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1,534,565	0	1,999,400

Kelt, Budapest, 2024.április 25.

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

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

Felügyeleti eng.: E-III/110.435/2006.

ÉVES BESZÁMOLÓ
MÉRLEG

Fordulónapja: 2023. december 31.

adatok E Ft-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
E.	Saját tőke	1,532,394	0	1,995,795
I.	Induló tőke	381,785	0	362,825
1.	Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	524,364		524,404
2.	Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-142,579		-161,579
II.	Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	1,150,609	0	1,632,970
1.	Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	-275,238		-351,869
2.	Értékelési különbözet tartaléka	-75,651		276,503
3.	Előző év(ek) eredménye	1,468,572		1,501,498
4.	Tárgyévi eredmény	32,926		206,838
F.	Céltartalékok	0		0
G.	Kötelezettségek	1,712	0	2,191
I.	Hosszú lejáratú kötelezettségek			
II.	Rövid lejáratú kötelezettségek	1,712		2,191
III.	Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete			
H.	Passzív időbeli elhatárolások	459	0	1,414
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1,534,565	0	1,999,400

Kelt, Budapest, 2024.április 25.

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

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

Felügyeleti eng.: E-III/110.435/2006.

ÉVES BESZÁMOLÓ
EREDMÉNYKIMUTATÁS

Beszámolási időszak: 2023. év

adatok E Ft-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Pénzügyi műveletek bevételei	433,328		623,150
II.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	388,970		401,334
	<i>Pénzügyi műveletek eredménye</i>	<i>44,358</i>		<i>221,816</i>
III.	Egyéb bevételek	0		0
IV.	Működési költségek	10,028		13,602
V.	Egyéb ráfordítások	1,404		1,376
VI.	Fizetett, fizetendő hozamok	0		0
VII.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	32,926	0	206,838

Kelt, Budapest, 2024 .április 25.

.....

HOLD Alapkezelő Zrt.

Platina Delta Származtatott Befektetési Alap

Felügyeleti eng.: E-III/110.435/2006.

címe: 1123 Budapest, Alkotás u. 50.

ÉVES BESZÁMOLÓ

CASH FLOW KIMUTATÁS

Beszámolási időszak: 2023. év

adatok E Ft-ban

sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Szakásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-259,267		161,482
1.	Tárgyévi eredmény	32,369		157,565
2.	Elszámolt amortizáció	0		0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	0		0
4.	Elszámolt értékelési különbözet	-368,069		352,154
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	151,852		-348,496
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-61,969		479
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása			
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	0		-1,175
13.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-13,450		955
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	313,696		-203,510
14.	Ingatlanok beszerzése	0		0
15.	Ingatlanok eladása	0		0
16.	Befolyt bérleti díjak	0		0
17.	Értékpapírok beszerzése	-331,842		-1,351,214
18.	Értékpapírok eladása, beváltása	644,981		1,098,431
19.	Kapott hozamok	557		49,273
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-606,058		-95,590
20.	Befektetési jegy kibocsátás	0		220
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport	0		0
22.	Befektetési jegy visszavásárlása	-606,058		-95,810
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	-551,629		-137,618

Kelt, Budapest, 2024.április 25.

.....

HOLD Alapkezelő Zrt.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2023. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ

I. Általános rész

1.1 A Befektetési Alap

Az Alap elnevezése: Platina Delta Származtatott Befektetési Alap

Az Alap székhelye: 1123 Budapest, Alkotás u. 50.

Az Alap alakulása: 2006. augusztus 15.

Felügyeleti engedély száma: E-III/110.435/2006.

Az Alap lajstromozási száma: 1111-186

Alapkezelő: HOLD Alapkezelő Zrt.(1123 Budapest, Alkotás u. 50.)

Letétkezelő: UniCredit Bank Hungary 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.

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

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.

Az Alapnál származékos ügyletek vannak év végén, a nettó eszközértéken belüli arányuk: - 1,66 %

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

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

II. Speciális rész

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

Az Alap 2006. augusztus 15-én került bejegyzésre 200.000 eFt induló tőkével. A 2023. évi tőkenövekmény (1.632.970 eFt) az induló tőke és a további tőkebevonás névértéken számított értékének (362.825 eFt) 450,07 %-a.

Az Alapkezelő a 2017. június 8-án kelt HKE-III-312/2017. számú felügyeleti határozat alapján megszüntette az Alap „B” sorozatát.

A Platina Delta Befektetési Alap 2023. december 31-i saját tőkéje (azaz nettó eszköz értéke): 1.995.795 e Ft

Az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke: 5,500702 Ft

A Letétkezelő által kimutatott nettó eszközértéke: 1.995.838 e Ft

A Letétkezelő által kimutatott egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke: 5,500820 Ft

A Letétkezelő által közétett és a Beszámoló szerint kimutatott nettó eszközérték különbség 43 eFt.

Az eltérés oka, hogy 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 beszámolójának aláírására kötelezett tisztségviselők:

Szabó Balázs, vezérigazgató, állandó lakcíme: 1123 Budapest, Kapitány u. 1. I/7.

Számviteli szolgáltatást végző felelős személy:

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Komáromi Katalin (Regisztrációs száma: 167875 Lakcím: 1118 Budapest, Szurdok u. 16.)

Könyvvizsgálatot végző felelős személy:

Az Alapkezelő által kijelölt könyvvizsgáló Kékesiné Andrikó Mária. (2081 Piliscsaba, Borostyán u.7., MKVK nyilvántartási szám: 003860). Az éves könyvvizsgálati munkáért felszámított díj: 484.831 Ft.

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

www.hold.hu/alapkezelo
www.kozzetetelek.mnb.hu

Budapest, 2024. április 25.

Szabó Balázs
Vezérigazgató
HOLD Alapkezelő Zrt.

PORTÓLIÓ JELENTÉS ÉRTÉKPAPÍRALAPRA

Alapadatok		
Alap neve, lajstromszáma:	Platina Delta Származtatott Befektetési Alap	1111-186
Alapkezelő neve:	HOLD Alapkezelő zrt.	
Letétkezelő neve:	UniCredit Bank Zrt.	
NEE számítás típusa:	Számviteli	
Tárgynap (T):	2023.12.31	
Saját tőke:	1,995,795,449	
Egy jegyre jutó NEE (Ft):	5.500702	
Darabszám:	362,825,589	

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

		Összeg/Érték	Devizanem	(%)	Hitelező	Futamidő
I.	KÖTELEZETTSÉGEK					
I/1.	Hitelállomány (összes):	0 Ft				
I/2.	Egyéb kötelezettségek (összes):	2,191,014 Ft		60.77%		
	Alapkezelői díj miatt	1,292,565 Ft		35.85%		
	Letétkezelői díj miatt	119,094 Ft		3.30%		
	Bizományosi díj miatt	4,000 Ft		0.11%		
	Forgalmazói költség miatt	0 Ft				
	Könyvelési díj miatt	125,000 Ft		3.47%		
	Könyvvizsgálói díj miatt	242,415 Ft		6.72%		
	Reklám költség miatt	0 Ft				
	Tranzakciós díj miatt	41,940 Ft		1.16%		
	Költségment elszámolt egyéb tétel (Felügyleti díj)	165,000 Ft		4.58%		
	Különadó	201,000 Ft		5.58%		
	Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség	0 Ft				
I/3.	Céltartalékok (összes):	0 Ft				
	Marketing	0 Ft				
		0 Ft				
I/4.	Passzív időbeli elhatárolások (összes):	1,414,164 Ft		39.23%		
	Könyvvizsgálat	242,416 Ft		6.72%		
	Könyvelés	0 Ft				
	Corporate action	0 Ft				
	Bankköltség	4,699 Ft		0.13%		
	Alapkezelési díj	0 Ft				
	Kölcsönzési díj	0 Ft				
	Letétkezelési díj	0 Ft				
	CFD Finance	1,167,049 Ft		32.37%		
	Határidős jutalék	Ft				
	FRX eredmény	0 Ft				
	Kötelezettség értékpapír vételből	0 Ft				
	Kötelezettségek összesen:	3,605,178 Ft		100.00%		
II.	ESZKÖZÖK					
II/1.	Folyószámla, készpénz (összes):	148,109,322 Ft		7.41%		
	Elszámolási betétszámla HUF	43,217,250 Ft		2.16%		
	Devizabetétszámla-USD	98,928,006 Ft		4.95%		
	Devizabetétszámla - EUR	8,907,033 Ft		0.45%		
	Devizabetétszámla - ARS	14,088 Ft		0.00%		
	Devizabetétszámla-SEK	162,986 Ft		0.01%		
	Valuta, deviza betétek értékelési különbözete	-3,120,041 Ft		-0.16%		
	USD bank értékkülönbözete	-3,140,201 Ft		-0.16%		
	EUR bank értékkülönbözete	38,405 Ft		0.00%		
	ARS bank értékkülönbözete	-12,475 Ft		0.00%		
	SEK bank értékkülönbözete	-5,770 Ft		0.00%		
II/2.	Egyéb követelés (összes):	384,224,065 Ft		19.22%		
	Concorde Rt ügyfélszámla	0 Ft				
	Devizapénzszámla-USD	177,717,522 Ft		8.89%		
	Devizapénzszámla-EUR	206,506,543 Ft		10.33%		
	Külföldi pénztértékre szóló követelések értékelési különbözete	-1,476,417 Ft		-0.07%		
	USD Concorde értékkülönbözete	-1,601,550 Ft		-0.08%		
	EUR Concorde értékkülönbözete	125,133 Ft		0.01%		
	Margin számla	200,512,000 Ft		10.03%		
	Követelések értékpapír eladásból	0 Ft				
	Követelések értékpapír kölcsönadásból	0 Ft				
	Értékpapír kölcsönből származó követelések értékelési különbözete	0 Ft				
	Határidős ügyletek követelés	0 Ft				
II/2.1.	Származtatott ügyletek értékelési különb	33,221,362 Ft		1.66%		
II/3.	Lekötött bankbetétek (összes):	0 Ft			Bank	Futamidő
II/3.1.	Max. 3 hó lekötésű (összes):	0 Ft				
	Lekötött betétszámla	0 Ft				
	Lekötött betét USD	0 Ft				
	Lekötött betét EUR	0 Ft				
II/3.2.	3 hónapnál hosszabb lekötésű (összes):	0 Ft				
	Bankszámla1	Ft				

PLATINA DELTA SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP

	Darabszám	Összeg/érték	Devizanem	(%)
II/4.	Értékpapírok (összes):	121,325,943	1,233,635,125 Ft	61.70%
II/4.1.	Állampapírok (összes):	8,463	73,052,403 Ft	3.65%
II/4.1.1.	Kötvények (összes):	8,463	73,052,403 Ft	3.65%
	MÁK 2027/B	263	2,744,455 Ft	0.14%
	MÁK 2031/A	8,200	70,307,948 Ft	3.52%
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	775	74,364,624 Ft	3.72%
II/4.2.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):	775	74,364,624 Ft	3.72%
	MFBEU2406/1	650	24,927,774 Ft	1.25%
	OTPHB 5.5% 2025/07/13	125	49,436,850 Ft	2.47%
II/4.2.2.	Külföldi kötvények (összes):	0	0 Ft	
II/4.2.3.	Tőzsdén kívüli (összes):	0	0 Ft	
II/4.3.	Részesvények (összes):	76,675	670,403,593 Ft	33.53%
II/4.3.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):	10,000	24,900,000 Ft	1.25%
	ANY BIZTONSÁGI NYOMDA	10,000	24,900,000 Ft	
II/4.3.2.	Külföldi részesvények (összes):	66,675	645,503,593 Ft	32.28%
	21 SHARES POLKAD ETP	1,003	1,485,822 Ft	0.07%
	21SHARES BINACHE ETP	907	7,016,557 Ft	0.35%
	21SHARES BITCOIN ETP	3,246	16,272,155 Ft	0.81%
	21SHARES CARDANO ETP	1,000	4,004,154 Ft	0.20%
	21SHARES COSMOS ETP	5,640	11,068,966 Ft	0.55%
	21SHARES ETHEREU ETP	1,388	12,218,620 Ft	0.61%
	21SHARES POLYGON ETP	1,400	5,577,684 Ft	0.28%
	21SHARES RIPPLE XRP ETP	706	4,372,231 Ft	0.22%
	21SHARES SOLANA USD ETP	1,158	27,276,060 Ft	1.36%
	21SHARES TEZOS ETP	228	474,246 Ft	0.02%
	ABERDEEN STANDARD PLATINUM ETF	350	11,053,515 Ft	0.55%
	ALPHABET CL A	389	18,825,345 Ft	0.94%
	APPLE	263	17,542,125 Ft	0.88%
	BERKSHIRE HATHAWAY - CL B	522	64,498,994 Ft	3.23%
	BITCOIN XBTE	39	26,033,821 Ft	1.30%
	COINBASE GLOBAL CL A ORD	92	5,543,262 Ft	1.82%
	ETHEREUM XBT - EUR	497	36,364,693 Ft	0.36%
	FRANCO NEVADA CORP	190	7,293,913 Ft	0.36%
	GRAYSCALE BITCOIN SHS OF BENEF INT	2,810	33,702,445 Ft	1.69%
	GRAYSCALE ETHEREUM TRUST	2,035	13,705,305 Ft	0.69%
	GRAYSCALE LITECOIN TRUST	1,906	10,399,956 Ft	0.52%
	HELLENIC BANK PUBLIC COMPANY ORD	27,800	23,730,063 Ft	1.19%
	ISHARES SILVER TRUST	6,200	46,781,872 Ft	2.34%
	MICROSOFT	156	20,322,946 Ft	1.02%
	ROYAL GOLD INC	150	6,285,807 Ft	0.31%
	SPDR GOLD TRUST	1,500	99,343,402 Ft	4.97%
	WHEATON PRECIOUS METALS CORP	450	7,692,007 Ft	0.38%
	XETRA GOLD ETF	4,650	106,617,627 Ft	5.33%
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):	121,240,030	415,814,505 Ft	20.80%
II/4.5.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):	75	58,978,552 Ft	2.95%
	INCREMENTUM DIGITAL & PHYS GOLD	75	58,978,552 Ft	2.95%
II/4.5.2.	Tőzsdén kívüli (összes):	121,239,955	356,835,953 Ft	17.85%
	HOLD RUBICON BEFEKTETÉSI ALAP	18,572,388	154,847,099 Ft	7.74%
	HOLD DEEP TURTLE CLASS D1 - EUR	6	58,812,713 Ft	2.94%
	OTP EMDA SZÁRMAZTATOTT ALAP I SOR	2,635,551	20,632,527 Ft	1.03%
	PALOMAR BEFEKTETÉSI ALAP D SOROZAT HUF	100,032,010	122,543,614 Ft	6.13%
II/4.6.	Kárpótlási jegy (összes):	0	0 Ft	
II/5.	Aktív időbeli elhatárolások (összes):	0	1,175,170 Ft	0.06%
	AIÉH		1,175,170 Ft	0.06%
	AIÉH értékesítése		0 Ft	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:		121,325,943	1,999,400,627 Ft	100.00%

1. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

Ft-ban			
Megnevezés	Pénzügyi bevételek	Pénzügyi ráfordítások	Pénzügyi eredmény
Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből	77,547,018		
ebből:			
Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	381,920		
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	1,781,136		
Részvények	46,990,015		
Jelzáloglevelek			
Befektetési jegyek	28,393,947		
Egyéb instrumentum (kriptodeviza)			
Értékpapírok után kapott kamat, osztalék	7,718,625		
Bankoktól kapott kamat	48,587,892		
Értékpapír kölcsönzési díj			
Vásárolt kamat	-1,752		
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége	136,971,248		
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötetellezetségi árfolyamnyeresége	4,269,824		
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége	344,002,761		
CSDR büntető jutalék bevétel	476		
Corporate action	4,031,578		
Forgalmazási jutalék bevétele	22,100		
Árfolyamvesztés értékpapír értékesítésből		89,878,829	
ebből:			
Államkötvények, diszkont kincstárjegyek			
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		4,839,262	
Részvények		85,039,567	
Jelzáloglevelek			
Befektetési jegyek			
Egyéb instrumentum (kriptodeviza)			
Értékpapírok vételárában fizetett kamat, osztalék			
Banki kamat			
Értékpapír kölcsönzési díj		5,239	
Short hitel kamat			
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztése		35,775,287	
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötetellezetségi árfolyamvesztése		18,848,112	
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztése		256,173,925	
Fizetett opciós díj			
Corporate action		653,062	
Értékpapírok után kapott osztalék kamata		0	
Összesen	623,149,770	401,334,454	221,815,316

2. Egyéb bevételek és ráfordítások

Ft-ban			
Megnevezés	Egyéb bevételek	Egyéb ráfordítások	
Céltartalék felhasználás	0	0	
Egyéb bevétel/Egyéb ráfordítás	0	1,376,000	
Értékvesztések (AIH)	0	0	
Céltartalék képzés	0	0	
Összesen	0	1,376,000	-1,376,000

3. Működési költségek összetétele

Ft-ban		
Megnevezés	Előző évi működési kgt. összesen	Tárgyévi működési kgt. összesen
Alapkezelői díj	4,142,799	4,818,417
Letétkezelői díj	1,285,765	1,267,070
Bizományosi díj	2,340,966	5,471,054
Forgalmazói költség	0	0
Közzétételi költség	0	0
Reklám költség	0	0
Könyvelési díj	820,000	500,000
Könyvvizsgálói díj	470,710	484,831
Bankköltség	967,931	1,060,350
Összesen	10,028,171	13,601,722

4. Értékpapír-állomány összetétele és értékkülönbözete

Ft-ban

Megnevezés	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték- különbség	mérleg fordulónapi érték
MÁK 2027/B	263	2,654,722	89,733	2,744,455
MÁK 2031/A	8,200	47,860,366	22,447,582	70,307,948
Magyar államkötvény összesen	8,463	50,515,088	22,537,315	73,052,403

Ft-ban

Megnevezés	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték- különbség	mérleg fordulónapi érték
Diszkont kincstárjegy összesen	0	0	0	0

Megnevezés	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték- különbség	mérleg fordulónapi érték
Jelzáloglevél összesen	0	0	0	0

Ft-ban

Megnevezés	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték- különbség	mérleg fordulónapi érték
MFBEU2406/1	650	25,577,494	-649,720	24,927,774
OTPHB 5.5% 2025/07/13	125	51,487,583	-2,050,733	49,436,850
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép. összesen	775	77,065,077	-2,700,453	74,364,624

Megnevezés	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték- különbség	mérleg fordulónapi érték
Külföldi állampapír	0	0	0	0

Megnevezés	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték- különbség	mérleg fordulónapi érték
Külföldi kötvények	0	0	0	0

Ft-ban

Megnevezés	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték- különbség	mérleg fordulónapi érték
ÁNY BIZTONSÁGI NYOMDA	10,000	23,200,000	1,700,000	24,900,000
Belföldi részvény összesen	10,000	23,200,000	1,700,000	24,900,000

Megnevezés	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték- különbség	mérleg fordulónapi érték
21 SHARES POLKAD ETP	1,003	6,943,009	-5,457,187	1,485,822
21SHARES BINACHE ETP	907	7,297,820	-281,263	7,016,557
21SHARES BITCOIN ETP	3,246	10,294,277	5,977,878	16,272,155
21SHARES CARDANO ETP	1,000	2,670,927	1,333,227	4,004,154
21SHARES COSMOS ETP	5,640	11,465,983	-397,017	11,068,966
21SHARES ETHEREU ETP	1,388	9,740,624	2,477,996	12,218,620
21SHARES POLYGON ETP	1,400	7,399,199	-1,821,515	5,577,684
21SHARES RIPPLE XRP ETP	706	3,216,234	1,155,997	4,372,231
21SHARES SOLANA USD ETP	1,158	6,079,469	21,196,591	27,276,060
21SHARES TEZOS ETP	228	1,824,889	-1,350,643	474,246
ABERDEEN STANDARD PLATINUM ETF	350	11,529,529	-476,014	11,053,515
ALPHABET CL A	389	14,750,907	4,074,438	18,825,345
APPLE	263	14,610,946	2,931,179	17,542,125
BERKSHIRE HATHAWAY - CL B	522	57,603,136	6,895,858	64,498,994
BITCOIN XBTE	39	24,252,484	1,781,337	26,033,821
COINBASE GLOBAL CL A ORD	92	9,005,275	-3,462,013	5,543,262
ETHEREUM XBT - EUR	497	50,445,765	-14,081,072	36,364,693
FRANCO NEVADA CORP	190	2,747,672	4,546,241	7,293,913
GRAYSCALE BITCOIN SHS OF BENEF INT	2,810	11,440,452	22,261,993	33,702,445
GRAYSCALE ETHEREUM TRUST	2,035	5,396,019	8,309,286	13,705,305
GRAYSCALE LITECOIN TRUST	1,906	2,637,499	7,762,457	10,399,956
HELLENIC BANK PUBLIC COMPANY ORD	27,800	18,630,881	5,099,182	23,730,063
ISHARES SILVER TRUST	6,200	45,996,514	785,358	46,781,872
MICROSOFT	156	14,891,103	5,431,843	20,322,946
ROYAL GOLD INC	150	2,771,572	3,514,235	6,285,807
SPDR GOLD TRUST	1,500	97,596,036	1,747,366	99,343,402
WHEATON PRECIOUS METALS CORP	450	2,670,506	5,021,501	7,692,007
XETRA GOLD ETF	4,650	104,843,326	1,774,301	106,617,627
Külföldi részvény összesen	66,675	558,752,052	86,751,541	645,503,593

Megnevezés	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték - különbözet	mérleg fordulónapi érték
INCREMENTUM DIGITAL & PHYS GOLD	35,660,053	35,660,053	23,318,499	58,978,552
HOLD RUBICON BEFEKTETÉSI ALAP	77,999,999	77,999,999	76,847,100	154,847,099
HOLD DEEP TURTLE CLASS D1 - EUR	50,691,516	50,691,516	8,121,197	58,812,713
OTP EMDA SZÁRMAZTATOTT ALAP I SOR.	11,872,996	11,872,996	8,759,531	20,632,527
PALOMAR BEFEKTETÉSI ALAP D SOROZAT HUF	100,000,000	100,000,000	22,543,614	122,543,614
Befektetési jegy összesen	276,224,564	276,224,565	139,589,940	415,814,505
MINDÖSSZESEN	276,310,477	985,756,782	247,878,343	1,233,635,125

5. Származtatott ügyletek összetétele és értékkülönbözete

Ft-ban									
Termék megnevezése	Tranzakció iránya	Névérték	Kötésnap	Lejárat napja	Kötési árfolyam	Fordulónapi értékelési különbözet	Tárgyévben realizált eredmény	Várható pénzáramlás	Tényleges pénzáramlás
EURHUF/240122/E/384.7800/200000 eladás		2,000,000	2023.12.19	2024.01.22	384.78	1,267,986			
EURHUF/240126/E/388.6700/188000 eladás		188,000	2023.10.24	2024.01.26	388.67	791,453			
EURHUF/240307/E/383.5200/125000 eladás		125,000	2023.11.28	2024.03.07	383.52	-411,040			
USDHUF/240213/E/386.9380/80000 eladás		80,000	2023.02.09	2024.02.13	386.94	3,035,379			
USDHUF/240226/E/394.6000/160000 eladás		160,000	2023.02.22	2024.02.26	394.60	7,151,414			
Deviza forward összesen:						11,835,192		0	0
ADVANCED MICRO DEVICES		250	2023.05.10		97	4,332,232			
AMERICAN INTERNATIONAL GROUP		800	2023.12.12		67	155,399			
AMERICAN INTERNATIONAL GROUP		800	2023.12.12		67	155,399			
APPLIED MATERIALS		300	2023.12.14		158	374,758			
APPLIED MATERIALS		300	2023.12.14		158	374,758			
BROADCOM LIMITED COM		20	2023.12.12		1,075	284,991			
FERRARI NEW NV		80	2023.02.24		245	1,840,406			
INTUITIVE SURGICAL		50	2023.03.24		253	1,469,772			
MASTERCARD		32	2023.05.05		383	484,117			
META PLATFORMS, INC		170	2023.12.18		346	442,889			
META PLATFORMS, INC		170	2023.12.18		347	436,999			
NVIDIA		85	2023.02.24		18	7,698,434			
PALANTIR TECHNOLOGIES INC.		400	2023.10.10		18	-123,333			
PALANTIR TECHNOLOGIES INC.		1,100	2023.10.10		125	-339,165			
ROYAL GOLD INC		750	2023.12.27		125	-998,241			
ROYAL GOLD INC		750	2023.12.27		218	-989,433			
TESLA INC.		9	2023.06.05		220	95,862			
TESLA INC.		100	2023.06.05		230	992,897			
VISA INC		55	2023.05.05		52	578,569			
ARK INNOVATION ETF		500	2023.12.14		52	57,197			
ARK INNOVATION ETF		500	2023.12.14		29	52,087			
GLOBAL X SILVER MINERS ETF		1,000	2023.12.19		32	-65,824			
VANECK VECTORS GOLD MINERS		1,000	2023.12.19		39	-223,904			
VANECK VECTORS JUNIOR GOLD MINERS ETF		800	2023.12.19			-210,442			
CFD ügyletek összesen:						16,876,426	0	0	0
MICRO E-MINI NASDAQ 100 MAR24 (I-vétel)		3	2023.12.13	2024.03.15	16,573.70	934,972			
MICRO E-MINI NASDAQ 100 MAR24 (I-vétel)		3	2023.12.18	2024.03.15	16,910.8333	234,193			
NIKKEI 225 MINI OSAKA JAN24 vétel		4	2023.12.05	2024.01.11	33,002.50	451,659			
NIKKEI 225 MINI OSAKA JAN24 (NOF4) vétel		2	2023.12.20	2024.01.11	33,440.00	12,207			
NIKKEI 225 MINI OSAKA JAN24 (NOF4) vétel		2	2023.12.20	2024.01.11	33,645.00	-87,890			
RUSSEL 200 MINI FUTURE MAR24 vétel		1	2023.12.26	2024.03.15	2,052.10	-76,217			
SPI 200 FUTURES MAR24 vétel		1	2023.12.19	2024.03.21	7,429.00	919,425			
Határidő ügyletek összesen:						2,388,350	0	0	0
EUR(v)/USD(e)	vétel	200,000	2023.12.29	2024.01.03		-913,319			
EUR(v)/USD(e)	vétel	200,000	2023.12.29	2024.01.03		-1,424,872			
EUR(v)/USD(e)	vétel	300,000	2023.12.29	2024.01.03		4,596,861			
EUR(v)/USD(e)	vétel	200,000	2023.12.29	2024.01.03		2,444,793			
XAQ(v)/USD(e)	vétel	5,000	2023.12.29	2024.01.03		-1,144,186			
XAU(v)/USD(e)	vétel	200	2023.12.29	2024.01.03		-1,171,568			
XAU(v)/USD(e)	vétel	100	2023.12.29	2024.01.03		-723,062			
XPT(v)/USD(e)	vétel	50	2023.12.29	2024.01.03		230,108			
XPT(v)/USD(e)	vétel	50	2023.12.29	2024.01.03		226,640			
Forex ügyletek összesen:						2,121,395	0	0	0
Származtatott ügyletek összesen						33,221,363	0	0	0

6. Kölcsönbe adott és kölcsönbe vett értékpapírok összetétele és értékkülönbözete

Nincsenek kölcsönbe adott és kölcsönbe vett értékpapírok.

7. Óvadékba kapott értékpapírok összetétele és értékkülönbözete

Nincsenek óvadékba kapott értékpapírok.

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:

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%

II. Az Alap Megnevezése, típusa

Név: Platina Delta Származtatott Befektetési Alap

ISIN azonosítója: HU0000704671; HU0000709951

Típusa: nyilvános, nyílt végű származtatott alap

III. Az Alap gazdálkodásának bemutatása

A mérleg lezárása után lényeges esemény az alap tárgyévi gazdálkodásával kapcsolatban nem merült fel. Az alap nettó eszközértékének újraszámolására nem 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 alap tekintetében negyedévente stressz tesztet készít.

Budapest, 2024. április 25.

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.