



H O L D
A L A P K E Z E L Ő

Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap

Éves jelentés

2023

Tartalomjegyzék

I. FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

II. ÉVES JELENTÉS

III. ÉVES BESZÁMOLÓ

MÉRLEG

EREDMÉNYKIMUTATÁS

CASH FLOW KIMUTATÁS

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

IV. ÜZLETI JELENTÉS

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap befektetőinek

Vélemény

Elvégeztem a Sui Generis 1.1 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 szerezek véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, 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 Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap Éves jelentése a 2014. évi XVI. törvény 6. számú melléklete alapján készült, melynek melléklete az Alap Éves Beszámolója.

I. Vagyonkimutatás

adatok Ft-ban

2023.12.31	Piaci érték	Portfólió arányában	Nettó eszközérték arányában
Átruházható értékpapírok	1 345 200 289	80,97%	81,69%
BANCA TRANSILVANIA 8.875% 2027/04/27	42 716 985	2,57%	2,59%
CARION ING.BEF.ALAP	5 660 284	0,34%	0,34%
CITADELLA BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT HUF	9 066 164	0,55%	0,55%
CONVEXITY SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP D SOROZAT HUF	12 076 608	0,73%	0,73%
EXIM 2024/2	11 561 990	0,70%	0,70%
EXIM 2024/9 (1. SOROZATRÉSZLET)	20 619 660	1,24%	1,25%
HOLD 2024 DEEP VALUE BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT	62 475 272	3,76%	3,79%
HOLD BEAT BEFEKTETÉSI ALAP	13 861 947	0,83%	0,84%
HOLD COLUMBUS BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	229 335 285	13,80%	13,93%
HOLD DEEP TURTLE CLASS D3 - EUR	118 672 111	7,14%	7,21%
HOLD EXPEDICIÓ BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	36 982 185	2,23%	2,25%
HOLD HOZAMKERESO RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP	70 221 804	4,23%	4,26%
HOLD KÖZÉP-EURÓPAI RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP	53 009 157	3,19%	3,22%
HOLD NEMZETKÖZI RÉSZVÉNY ALAPOK ALAPJA A sorozat	25 908 360	1,56%	1,57%
HOLD ORION BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	36 985 413	2,23%	2,25%
HOLD PI CLASS C3 - EUR	10 756 934	0,65%	0,65%
HOLD RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	155 739 377	9,37%	9,46%
HOLD SZÉF EURO BEFEKTETÉSI ALAP	235 440 522	14,17%	14,30%
HOLD VM BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT	7 830 832	0,47%	0,48%
HOLD VM CLASS A3 - EUR	16 702 537	1,01%	1,01%
ISHARES MSCI POLAND INVESTABLE ETF	12 868 860	0,77%	0,78%
ISHARES USD TIPS UCITS USD ACC ETF	46 934 797	2,83%	2,85%
MÁK 2027/B	1 565 279	0,09%	0,10%
MFB202511/1 KÖTVÉNY	7 274 729	0,44%	0,44%
MFBEU2406/1	38 350 422	2,31%	2,33%
MOLHB 1.5% 2027/10/08	34 931 852	2,10%	2,12%
PALOMAR BEFEKTETÉSI ALAP D SOROZAT HUF	13 003 566	0,78%	0,79%
SUPERPOSITION BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT	14 647 357	0,88%	0,89%
Banki egyenlegek	306 635 853	18,46%	18,62%
AED	0	0,00%	0,00%
EUR	286 880 955	17,27%	17,42%
HUF	19 253 267	1,16%	1,17%
USD	501 631	0,03%	0,03%
Követelések (ügyfélszámla)	0	0,00%	0,00%
AED	0	0,00%	0,00%
Egyéb eszközök	9 502 549	0,57%	0,58%
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	9 502 549	0,57%	0,58%
Aktív időbeli elhatárolások	0	0,00%	0,00%
Összes ESZKÖZ	1 661 338 691	100,00%	100,89%

Kötelezettségek	14 661 084	0,88%	0,89%
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	140 000	0,01%	0,01%
Alapkezelői díj	0	0,00%	0,00%
Letétkezelői díj	103 894	0,01%	0,01%
Bizományosi díj	18 135	0,00%	0,00%
Forgalmazási díj	0	0,00%	0,00%
Sikerdíj	13 759 055	0,83%	0,84%
Könyvelési díj	75 000	0,00%	0,00%
Könyvvizsgálói díj	485 000	0,03%	0,03%
Határidős ügyletek jutaléka	0	0,00%	0,00%
Különadó	80 000	0,00%	0,00%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK	1 646 677 607	99,12%	100,00%

adatok Ft-ban

2022.12.31	Piaci érték	Portfólió arányában	Nettó eszközérték arányában
Átruházható értékpapírok	1 236 852 675	90,34%	90,60%
CARION ING.BEF.ALAP	5 427 725	0,40%	0,40%
HOLD SZÉF BEFEKTETÉSI ALAP	180 393 339	13,18%	13,21%
HOLD VM BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT	6 864 115	0,50%	0,50%
CITADELLA BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT HUF	7 234 290	0,53%	0,53%
CONVEXITY SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP D SOROZAT HUF	10 348 529	0,76%	0,76%
HOLD 2024 DEEP VALUE BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT	63 387 861	4,63%	4,64%
HOLD BEAT BEFEKTETÉSI ALAP	11 068 609	0,81%	0,81%
HOLD COLUMBUS BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	188 330 379	13,76%	13,80%
HOLD DEEP TURTLE CLASS D3 - EUR	105 968 783	7,74%	7,76%
HOLD EXPEDÍCIÓ BEFEKTETÉSI ALAP	29 941 266	2,19%	2,19%
HOLD HOZAMKERESO RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP	55 021 930	4,02%	4,03%
HOLD KÖTVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP	17 467 355	1,28%	1,28%
HOLD KÖZÉP-EURÓPAI RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP	42 717 923	3,12%	3,13%
HOLD NEMZETKÖZI RÉSZVÉNY ALAPOK ALAPJA A sorozat	19 868 768	1,45%	1,46%
HOLD ORION BEFEKTETÉSI ALAP	29 973 137	2,19%	2,20%
HOLD PI CLASS C3 - EUR	11 178 053	0,82%	0,82%
HOLD RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	139 035 451	10,16%	10,18%
HOLD VM CLASS A3 - EUR	17 368 093	1,27%	1,27%
PALOMAR BEF. ALAP D SOROZAT HUF	10 110 716	0,74%	0,74%
SUPERPOSITION BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT	11 212 886	0,82%	0,82%
D231227	41 117 191	3,00%	3,01%
MFBEU2406/1	38 769 576	2,83%	2,84%
EXIM 2023/8	7 451 055	0,54%	0,55%
MFB 202311/1	19 382 685	1,42%	1,42%
MFB202511/1 KÖTVÉNY	6 779 995	0,50%	0,50%
MFBEU2310/1 KÖTVÉNY	27 826 421	2,03%	2,04%
MOL 2.625% 2023/04/28	40 618 331	2,97%	2,98%
MOLHB 1.5% 2027/10/08	33 307 284	2,43%	2,44%
ISHARES BARCLAYS TIPS BOND	21 993 059	1,61%	1,61%
ISHARES MSCI POLAND INVESTABLE ETF	13 358 429	0,98%	0,98%
MÁK 2025/B	9 877 561	0,72%	0,72%
MÁK 2027/A	7 005 870	0,51%	0,51%
MÁK 2030/A	6 446 010	0,47%	0,47%
Banki egyenlegek	111 974 779	8,18%	8,20%
EUR	6 118 838	0,45%	0,45%
HUF	104 876 521	7,66%	7,68%
USD	979 420	0,07%	0,07%

Követelések (ügyfélszámla)	0	0,00%	0,00%
EUR	0	0,00%	0,00%
Egyéb eszközök	20 206 245	1,48%	1,48%
Követelések értékpapír eladásból	0	0,00%	0,00%
Származtatott ügyletek	20 206 241	1,48%	1,48%
Aktív időbeli elhatárolások	4	0,00%	0,00%
Összes ESZKÖZ	1 369 033 699	100,00%	100,29%
Kötelezettségek	3 895 938	0,28%	0,29%
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	116 000	0,01%	0,01%
Alapkezelői díj	0	0,00%	0,00%
Letétkezelői díj	86 720	0,01%	0,01%
Bizományosi díj	34 400	0,00%	0,00%
Forgalmazási díj	0	0,00%	0,00%
Sikerdíj	3 093 818	0,23%	0,23%
Könyvelési díj	100 000	0,01%	0,01%
Könyvvizsgálói díj	400 000	0,03%	0,03%
Határidős ügyletek jutaléka	0	0,00%	0,00%
Különadó	65 000	0,00%	0,00%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK	1 365 137 761	99,72%	100,00%

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

Forgalomban lévő befektetési jegyek száma : 882 339 186 db

III. Egy Befektetési jegyre eső Nettó Eszközérték

Egy Befektetési jegyre eső Nettó eszközérték : 1,866283
(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	174 135 347	12,76%	155 455 638	9,44%
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	998 270 696	73,12%	1 188 179 372	72,16%
hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	64 446 632	4,72%	1 565 279	0,10%
Származtatott pozíciók értéke	20 206 241	1,48%	9 502 549	0,58%
Nettó eszközérték	1 365 171 657	100,00%	1 646 694 886	100,00%

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

PÉNZÜGYI BEVÉTELEK		2023.12.31	adatok Ft-ban 214 683 446
Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből			105 012 384
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek			20 748 550
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			1 586 449
Résztvények			0
Jelzáloglevelek			0
Befektetési jegyek			82 677 385
Értékpapírok után kapott kamat, osztalék			9 432 108
Bankoktól kapott kamat			6 172 379
Értékpapír kölcsönzési díj			0
Adott óvadék kamata			0
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége			86 389 805
Külföldi pénzürt. eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamnyeresége			1 701 299
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége			5 454 600
Opció díjbevétele			0
Forgalmazási jutalék, büntető jutalék bevétele			0
Saxo Corporate action			0
Hozamfizető alap hozama			520 871

PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	2023.12.31	29 469 679
Árfolyamvesztésértékpapír értékesítésből	8 591 586	
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	0	
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	3 141 662	
Részcégek	0	
Jelzáloglevelek	0	
Befektetési jegyek	5 449 924	
Értékpapírok vételárában fizetett kamat, osztalék	0	
Banki kamat	163	
Értékpapír kölcsönzési díj	0	
Short hitel kamat	0	
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztése	18 598 463	
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamvesztése	335 461	
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztése	1 944 006	
Opció nyitási díj	0	
Értékpapírok után kapott osztalék kamata	0	
Saxo Corporate action	0	

BEFEKTETÉSBŐL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	185 213 767
---	--------------------

b) Egyéb bevételek

EGYÉB BEVÉTELEK	2023.12.31	adatok Ft-ban
Céltartalék felhasználás	0	
Egyéb bevétel	70	
Értékvesztések (AIH)	0	
Összesen :	70	

c) Kezelési költségek d) Letétkezelő díja

KEZELÉSI KÖLTSÉGEK és LETÉTKÉZELŐ DÍJA	2023.12.31	adatok Ft-ban
Bizományosi díj	239 218	
Forgalmazási díj	0	
Sikerdíj	13 759 055	
Könyvelési díj	300 000	
Könyvvizsgálói díj	485 000	
Bankköltség	35 117	
Folyószámla felhalmozott kamat	0	
Bankköltség (negatív kamat)	0	
Alapkezelői díj	0	
Letétkezelői díj	1 131 585	
Borrowing cost	0	
Összesen :	15 949 975	

e) Egyéb díjak és adók

EGYÉB DÍJAK és ADÓK	2023.12.31	adatok Ft-ban
Egyéb ráfordítás	825 000	
Értékvesztések (AIH)	0	
Céltartalék képzés	0	
Összesen :	825 000	

f) Nettó jövedelem

Tárgyévi eredmény 168 439 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	1 365 171 657,00	1,529071	892 811 406,00
2023.01.31	1 407 427 669,00	1,582964	889 109 155,00
2023.02.28	1 429 530 794,00	1,609009	888 454 155,00
2023.03.31	1 428 753 128,00	1,609311	887 804 155,00
2023.04.28	1 456 759 209,00	1,642051	887 158 355,00
2023.05.31	1 474 322 058,00	1,663029	886 528 355,00
2023.06.30	1 510 693 401,00	1,705253	885 905 855,00
2023.07.31	1 563 178 172,00	1,765713	885 295 505,00
2023.08.31	1 568 509 681,00	1,772926	884 700 986,00
2023.09.29	1 573 439 112,00	1,779700	884 103 486,00
2023.10.31	1 579 123 294,00	1,787316	883 516 686,00
2023.11.30	1 607 541 071,00	1,820718	882 916 186,00
2023.12.31	1 646 694 886,00	1,866283	882 339 186,00

i) A befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése

adatok eFt-ban

Befektetések értéknövekedése és értékcsökkenése	2022.12.31	2023.12.31
Értékpapírok	1 236 853	1 345 200
Értékpapírok	1 049 500	1 019 271
Értékpapírok értékkülönbözete	187 353	325 929
a) kamatokból, osztalékokból	16 048	18 164
b) egyéb	171 305	307 765

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	1 321 771 302,00	1,454406
2022.12.31	1 365 171 657,00	1,529071
2023.12.31	1 646 694 886,00	1,866283

VII. A származtatott ügyletek részletes leírása

adatok eFt-ban

Dátum	Instrumentum	Instrumentum	Mennyiség	Eszközérték
2023.01.31	EURHUFF230202E399.47	FORWARD	200 000	2 024 371
2023.01.31	EURHUFF230328E406.95	FORWARD	110 000	969 382
2023.01.31	EURHUFF230328E416.42	FORWARD	231 500	4 176 063
2023.01.31	EURHUFF230328E432.2	FORWARD	20 000	668 271
2023.01.31	EURHUFF230328V409.62	FORWARD	51 000	-582 111
2023.01.31	EURHUFF230518E417.89	FORWARD	90 000	1 147 982
2023.01.31	EURHUFF230707E444.98956	FORWARD	100 000	3 264 060
2023.01.31	EURHUFF230713E460.6	FORWARD	384 500	17 839 589
2023.01.31	EURHUFF231026E481.15	FORWARD	70 000	3 537 250
2023.01.31	USDHUFF230209E435.45	FORWARD	59 000	4 407 592
2023.02.28	EURHUFF230328E406.95	FORWARD	110 000	2 467 316
2023.02.28	EURHUFF230328E416.42	FORWARD	231 500	7 356 058
2023.02.28	EURHUFF230328E432.2	FORWARD	20 000	946 963
2023.02.28	EURHUFF230328V409.62	FORWARD	51 000	-1 278 317
2023.02.28	EURHUFF230518E417.89	FORWARD	90 000	2 326 456
2023.02.28	EURHUFF230707E444.98956	FORWARD	100 000	4 426 031
2023.02.28	EURHUFF230713E460.6	FORWARD	384 500	22 327 013
2023.02.28	EURHUFF231026E481.15	FORWARD	70 000	4 413 775
2023.02.28	USDHUFF230411E375.52	FORWARD	18 500	220 540
2023.02.28	USDHUFF230411E375.96	FORWARD	62 000	765 853
2023.03.31	EURHUFF230428E392.87	FORWARD	100 000	755 846
2023.03.31	EURHUFF230518E417.89	FORWARD	90 000	2 611 046
2023.03.31	EURHUFF230707E401.13	FORWARD	210 500	1 309 770
2023.03.31	EURHUFF230707E444.98956	FORWARD	100 000	4 821 828
2023.03.31	EURHUFF230713E460.6	FORWARD	384 500	23 920 088
2023.03.31	EURHUFF231026E481.15	FORWARD	70 000	4 656 008
2023.03.31	USDHUFF230411E375.52	FORWARD	18 500	446 413
2023.03.31	USDHUFF230411E375.96	FORWARD	62 000	1 523 217
2023.04.28	EURHUFF230518E417.89	FORWARD	90 000	3 744 992
2023.04.28	EURHUFF230707E384.29	FORWARD	100 000	190 643
2023.04.28	EURHUFF230707E401.13	FORWARD	210 500	3 837 678
2023.04.28	EURHUFF230707E444.98956	FORWARD	100 000	6 074 902
2023.04.28	EURHUFF230707V385.43	FORWARD	100 000	-301 156
2023.04.28	EURHUFF230713E460.6	FORWARD	384 500	28 804 586
2023.04.28	EURHUFF231026E481.15	FORWARD	70 000	5 560 215
2023.04.28	EURHUFF240426E412.95	FORWARD	100 000	-17 519
2023.04.28	USDHUFF230713E352.5	FORWARD	18 500	93 955
2023.04.28	USDHUFF230713E355.08	FORWARD	62 000	469 536
2023.05.31	EURHUFF230707E375.01	FORWARD	90 000	-102 161
2023.05.31	EURHUFF230707E384.29	FORWARD	100 000	798 884
2023.05.31	EURHUFF230707E401.13	FORWARD	210 500	5 166 866
2023.05.31	EURHUFF230707E444.98956	FORWARD	100 000	6 766 776
2023.05.31	EURHUFF230707V385.43	FORWARD	100 000	-910 967
2023.05.31	EURHUFF230713E460.6	FORWARD	384 500	31 521 863
2023.05.31	EURHUFF231026E481.15	FORWARD	70 000	6 110 784
2023.05.31	EURHUFF240426E412.95	FORWARD	100 000	634 020
2023.05.31	USDHUFF230713E352.5	FORWARD	18 500	-5 465
2023.05.31	USDHUFF230713E355.08	FORWARD	62 000	138 528
2023.06.30	EURHUFF230707E375.01	FORWARD	90 000	266 591
2023.06.30	EURHUFF230707E384.29	FORWARD	100 000	1 221 334
2023.06.30	EURHUFF230707E401.13	FORWARD	210 500	6 104 733

VII. A származtatott ügyletek részletes leírása

adatok eFt-ban

Dátum	Instrumentum	Instrumentum	Mennyiség	Eszközérték
2023.06.30	EURHUFF230707E444.98956	FORWARD	100 000	7 272 464
2023.06.30	EURHUFF230707V372.4472	FORWARD	82 000	-33 396
2023.06.30	EURHUFF230707V385.43	FORWARD	100 000	-1 334 980
2023.06.30	EURHUFF230713E460.6	FORWARD	384 500	33 558 833
2023.06.30	EURHUFF231026E481.15	FORWARD	70 000	6 407 069
2023.06.30	EURHUFF240426E412.95	FORWARD	100 000	1 144 542
2023.06.30	USDHUFF230713E352.5	FORWARD	18 500	160 941
2023.06.30	USDHUFF230713E355.08	FORWARD	62 000	698 412
2023.07.31	EURHUFF230830E382.89	FORWARD	200 000	-1 189 355
2023.07.31	EURHUFF231026E481.15	FORWARD	70 000	5 828 857
2023.07.31	EURHUFF231130E390.82	FORWARD	384 500	-2 955 152
2023.07.31	EURHUFF231130E393.39	FORWARD	300 500	-1 572 869
2023.07.31	EURHUFF231130E393.95	FORWARD	28 000	-131 600
2023.07.31	EURHUFF240426E412.95	FORWARD	100 000	-5 877
2023.07.31	USDHUFF231012E352.41	FORWARD	62 000	-177 545
2023.07.31	USDHUFF231012E357.25	FORWARD	16 500	30 366
2023.08.31	EURHUFF230928E385.25	FORWARD	200 000	431 495
2023.08.31	EURHUFF231026E481.15	FORWARD	70 000	6 514 834
2023.08.31	EURHUFF231130E390.82	FORWARD	384 500	663 204
2023.08.31	EURHUFF231130E393.39	FORWARD	300 500	1 265 592
2023.08.31	EURHUFF231130E393.95	FORWARD	28 000	133 098
2023.08.31	EURHUFF240426E412.95	FORWARD	100 000	1 017 089
2023.08.31	USDHUFF231012E352.41	FORWARD	62 000	-25 233
2023.08.31	USDHUFF231012E357.25	FORWARD	16 500	71 872
2023.08.31	USDHUFF231012E359.6	FORWARD	11 000	73 353
2023.09.29	EURHUFF231026E481.15	FORWARD	70 000	6 047 569
2023.09.29	EURHUFF231030E393.82	FORWARD	300 000	-145 414
2023.09.29	EURHUFF231130E390.82	FORWARD	384 500	-2 258 106
2023.09.29	EURHUFF231130E393.39	FORWARD	300 500	-1 008 485
2023.09.29	EURHUFF231130E393.95	FORWARD	28 000	-78 613
2023.09.29	EURHUFF240426E412.95	FORWARD	100 000	389 886
2023.09.29	USDHUFF231012E352.41	FORWARD	62 000	-1 072 035
2023.09.29	USDHUFF231012E357.25	FORWARD	16 500	-205 813
2023.09.29	USDHUFF231012E359.6	FORWARD	11 000	-111 479
2023.10.31	EURHUFF231129E385.9	FORWARD	300 000	257 379
2023.10.31	EURHUFF231130E385.12	FORWARD	70 000	-98
2023.10.31	EURHUFF231130E390.82	FORWARD	384 500	2 169 071
2023.10.31	EURHUFF231130E393.39	FORWARD	300 500	2 459 722
2023.10.31	EURHUFF231130E393.95	FORWARD	28 000	244 714
2023.10.31	EURHUFF231130V385.08	FORWARD	1 000 000	41 001
2023.10.31	EURHUFF231130V388.25	FORWARD	1 000 000	-3 097 121
2023.10.31	EURHUFF240426E412.95	FORWARD	100 000	1 642 348
2023.10.31	USDHUFF231212E369.26	FORWARD	62 000	481 900
2023.10.31	USDHUFF231212E372.19	FORWARD	68 500	730 312
2023.11.30	EURHUFF240307E383.81	FORWARD	28 000	-70 324
2023.11.30	EURHUFF240307V383.55	FORWARD	1 005 000	2 778 046
2023.11.30	EURHUFF240426E412.95	FORWARD	100 000	2 262 924
2023.11.30	USDHUFF231212E369.26	FORWARD	62 000	1 307 188
2023.11.30	USDHUFF231212E372.19	FORWARD	68 500	1 644 171
2023.12.31	EURHUFF240307E383.81	FORWARD	28 000	-84 101
2023.12.31	EURHUFF240307V383.53803	FORWARD	960 000	3 139 793

VII. A származtatott ügyletek részletes leírása

adatok eFt-ban

Dátum	Instrumentum	Instrumentum	Mennyiség	Eszközérték
2023.12.31	EURHUFF240307V383.55	FORWARD	1 005 000	3 275 160
2023.12.31	EURHUFF240426E412.95	FORWARD	100 000	2 220 623
2023.12.31	USDHUFF240312E356.427	FORWARD	68 500	465 304
2023.12.31	USDHUFF240312E357.49	FORWARD	62 000	485 770
-	-	-	-	-

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.

Résztvényes	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 kínai 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)
Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap	2023.01.31	100,81
Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap	2023.02.28	100,02
Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap	2023.03.31	100,00
Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap	2023.04.28	100,00
Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap	2023.05.31	100,00
Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap	2023.06.30	100,00
Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap	2023.07.31	100,42
Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap	2023.08.31	100,00
Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap	2023.09.29	100,01
Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap	2023.10.31	119,80
Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap	2023.11.30	120,70
Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap	2023.12.31	142,71

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 Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap nem ÁÉKBV alap, ezért nincs közzétételi kötelezettsége.

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

A Sui Generis 1.1 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.

Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap
címe: 1123 Budapest, Alkotás u. 50.

Felügyeleti eng.: H-KE-III-108/2014

ÉVES BESZÁMOLÓ
MÉRLEG

Fordulónap : 2023.12.31

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
A.	Befektetett eszközök	0		0
I.	Értékpapírok	0		0
1.	Értékpapírok	0		0
2.	Értékpapírok értékkülönbözete	0		0
	a) kamatokból, osztalékokból	0		0
	b) egyéb	0		0
B.	Forgóeszközök	1 348 828		1 651 836
I.	Követelések	0		0
1.	Követelések	0		0
2.	Követelések értékvesztése (-)	0		0
3.	Külföldi pénztértékre szóló követelések értékelési különbözete	0		0
4.	Forint követelések értékelési különbözete	0		0
II.	Értékpapírok	1 236 853		1 345 200
1.	Értékpapírok	1 049 500		1 019 271
2.	Értékpapírok értékkülönbözete	187 353		325 929
	a) kamatokból, osztalékokból	16 048		18 164
	b) egyéb	171 305		307 765
III.	Pénzeszközök	111 975		306 636
1.	Pénzeszközök	112 149		304 459
2.	Valuta, devizabetét értékelési különbözete	-174		2 177
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0		0
	a) aktív időbeli elhatárolás	0		0
	b) aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	0		0
D.	Származtatott ügyletek értékelési különbözete	20 206		9 503
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 369 034		1 661 339

Kelt: Budapest, 2024.04.22

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap
címe: 1123 Budapest, Alkotás u. 50.

Felügyeleti eng.: H-KE-III-108/2014

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	1 365 138		1 646 678
I.	Induló tőke	892 811		882 339
1.	Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	974 420		956 403
2.	Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-81 609		-74 064
II.	Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	472 327		764 339
1.	Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	87 648		80 997
2.	Értékelési különbözet tartaléka	207 385		337 609
3.	Előző év(ek) eredménye	85 429		177 294
4.	Üzleti év eredménye	91 865		168 439
F.	Céltartalékok	0		0
G.	Kötelezettségek	116		140
I.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
II.	Rövid lejáratú kötelezettségek	116		140
III.	Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
H.	Passzív időbeli elhatárolások	3 780		14 521
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 369 034		1 661 339

Kelt: Budapest, 2024.04.22

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap
címe: 1123 Budapest, Alkotás u. 50.

Felügyeleti eng.: H-KE-III-108/2014

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	162 819		214 683
II.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	65 040		29 469
III.	Egyéb bevételek	82		0
IV.	Működési költségek	5 230		15 950
V.	Egyéb ráfordítások	766		825
VI.	Fizetett, fizetendő hozamok	0		0
VII.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	91 865		168 439

Kelt: Budapest, 2024.04.22

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap
címe: 1123 Budapest, Alkotás u. 50.

Felügyeleti eng.: H-KE-III-108/2014

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	13 496		205 133
1.	Tárgyévi eredmény	91 865		168 439
2.	Elszámolt amortizáció	0		0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	0		0
4.	Elszámolt értékelési különbözet	20 291		134 276
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	-83 802		-108 347
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-8 982		24
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0		0
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	9		0
13.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-5 885		10 741
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	-58 301		-10 472
20.	Befektetési jegy kibocsátás	65 615		63 592
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport	0		0
22.	Befektetési jegy visszavásárlása	-123 916		-74 064
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	-44 805		194 661

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:	Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap
Felügyeleti engedély száma:	H-KE-III-108/2014
Lajstromozási száma:	1111-557
Az Alap székhelye:	1123 Budapest, Alkotás u. 50.
Az Alap alakulása:	2014.02.03
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 struktúráváltozás 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 : 0,58%

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 2014.2.3.-n került bejegyzésre 200000 eFt induló tőkével. A 2023.12.31-én kimutatott tőkenövekmény (764339 e Ft) az induló tőke és a további tőkebevonás névértéken számított értékének (882339 e Ft) 86,63%-a.

A Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap 2023. december 31-i saját tőkéje (azaz nettó eszköz értéke):	1 646 678 eFt
Az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke:	1,866264 Ft
Az Alap Letétkezelő által kimutatott nettó eszközértéke:	1 646 695 eFt
Az Alap Letétkezelő által kimutatott egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke:	1,866283 Ft

A Letétkezelő által közétett és a Beszámoló szerint kimutatott nettó eszközérték különbség 17 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	: Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap
Lajstromszáma	: 1111-557
Alapkezelő neve	: HOLD Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve	: UniCredit Bank Zrt.
NEÉ számítás típusa	: Számviteli
Tárgynap (T)	: 2023.12.31
Saját tőke	: 1 646 678 000
Egy jegyre jutó NEÉ (Ft)	: 1,866264
Darabszám	: 882 339 186

A TÁRGYNAPI NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK MEGHATÁROZÁSA

	Darabszám	Összeg/ Deviza Érték nem	(%)
I. KÖTELEZETTSÉGEK			
I/1. Hitelállomány (összes):		0 Ft	
I/2. Egyéb kötelezettségek (összes):		140 000 Ft	0,95%
Felügyeleti díj		140 000 Ft	0,95%
I/3. Céltartalékok (összes):		0 Ft	
I/4. Passzív időbeli elhatárolások (összes):		14 521 084 Ft	99,05%
Letétkezelői díj		103 894 Ft	0,71%
Bizományosi díj		18 135 Ft	0,12%
Sikerdíj		13 759 055 Ft	93,85%
Könyvelési díj		75 000 Ft	0,51%
Könyvvizsgálói díj		485 000 Ft	3,31%
Különadó		80 000 Ft	0,55%
Kötelezettségek összesen:		14 661 084 Ft	100,00%
II. ESZKÖZÖK			
II/1. Folyószámla, készpénz (összes):		304 458 883 Ft	18,33%
Elszámolási betétszámla HUF		19 253 267 Ft	1,16%
Devizabetétszámla-USD		516 388 Ft	0,03%
Devizabetétszámla-EUR		284 689 228 Ft	17,14%
Valuta, deviza betétek értékelési különbözete		2 176 970 Ft	0,13%
USD bank értékkülönbözete		-14 757 Ft	0,00%
EUR bank értékkülönbözete		2 191 727 Ft	0,13%
II/2. Egyéb követelés (összes):		0 Ft	
Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete		0 Ft	
II/2.1. Származtatott ügyletek értékelési különbözete		9 502 549 Ft	0,57%
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):	281 297 524	1 345 200 289 Ft	80,97%
II/4.1. Állampapírok (összes):	150	1 565 279 Ft	0,09%
II/4.1.1. Kötvények (összes):	150	1 565 279 Ft	0,09%
MÁK 2027/B	150	1 565 279 Ft	0,09%
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	4 920	155 455 638 Ft	9,36%
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	4 720	77 806 801 Ft	4,68%
EXIM 2024/2	1 000	11 561 990 Ft	0,70%
EXIM 2024/9 (1. SOROZATRÉSZLET)	2 000	20 619 660 Ft	1,24%
MFB202511/1 KÖTVÉNY	720	7 274 729 Ft	0,44%
MFBEU2406/1	1 000	38 350 422 Ft	2,31%
II/4.2.2. Külföldi kötvények (összes):	200	77 648 837 Ft	4,67%
BANCA TRANSILVANIA 8.875% 2027/04/27	100	42 716 985 Ft	2,57%
MOLHB 1.5% 2027/10/08	100	34 931 852 Ft	2,10%

PORTFÓLIÓ JELENTÉS ÉRTÉKPAPÍRALAPRA

ALAPADATOK

Alap neve	: Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap
Lajstromszáma	: 1111-557
Alapkezelő neve	: HOLD Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve	: UniCredit Bank Zrt.
NEÉ számítás típusa	: Számviteli
Tárgynap (T)	: 2023.12.31
Saját tőke	: 1 646 678 000
Egy jegyre jutó NEÉ (Ft)	: 1,866264
Darabszám	: 882 339 186

A TÁRGYNAPI NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK MEGHATÁROZÁSA

	Darabszám	Összeg/ Deviza Érték nem	(%)
II/4.2.3. Tőzsdén kívüli (összes):	0	0 Ft	
II/4.3. Részvények (összes):	0	0 Ft	
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft	
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):	0	0 Ft	
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):	281 292 454	1 188 179 372 Ft	71,52%
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	2 218	59 803 657 Ft	3,60%
ISHARES MSCI POLAND INVESTABLE ETF	1 640	12 868 860 Ft	0,77%
ISHARES USD TIPS UCITS USD ACC ETF	578	46 934 797 Ft	2,83%
II/4.5.2. Tőzsdén kívüli (összes):	281 290 236	1 128 375 715 Ft	67,92%
CARION ING.BEF.ALAP	10 417 419	5 660 284 Ft	0,34%
CITADELLA BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT HUF	5 936 963	9 066 164 Ft	0,55%
CONVEXITY SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP D SOROZAT HUF	11 155 519	12 076 608 Ft	0,73%
HOLD 2024 DEEP VALUE BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT	8 613 815	62 475 272 Ft	3,76%
HOLD BEAT BEFEKTETÉSI ALAP	9 547 532	13 861 947 Ft	0,83%
HOLD COLUMBUS BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	70 736 364	229 335 285 Ft	13,80%
HOLD DEEP TURTLE CLASS D3 - EUR	22	118 672 111 Ft	7,14%
HOLD EXPEDÍCIÓ BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	18 863 563	36 982 185 Ft	2,23%
HOLD HOZAMKERESO RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP	14 840	70 221 804 Ft	4,23%
HOLD KÖZÉP-EURÓPAI RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP	21 929 231	53 009 157 Ft	3,19%
HOLD NEMZETKÖZI RÉSZVÉNY ALAPOK ALAPJA A sorozat	4 950 650	25 908 360 Ft	1,56%
HOLD ORION BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	19 169 823	36 985 413 Ft	2,23%
HOLD PI CLASS C3 - EUR	3	10 756 934 Ft	0,65%
HOLD RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	9 349 781	155 739 377 Ft	9,37%
HOLD SZÉF EURO BEFEKTETÉSI ALAP	63 234 350	235 440 522 Ft	14,17%
HOLD VM BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT	6 650 179	7 830 832 Ft	0,47%
HOLD VM CLASS A3 - EUR	4	16 702 537 Ft	1,01%
PALOMAR BEFEKTETÉSI ALAP D SOROZAT HUF	10 614 775	13 003 566 Ft	0,78%
SUPERPOSITION BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT	10 105 403	14 647 357 Ft	0,88%
II/4.6. Kárpótlási jegy (összes):	0	0 Ft	
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):		0 Ft	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	281 297 524	1 661 338 691 Ft	100,00%

1. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

adatok Ft-ban

PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	2023.12.31
Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből	105 012 384
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	20 748 550
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	1 586 449
Részcvények	0
Jelzáloglevelek	0
Befektetési jegyek	82 677 385
Értékpapírok után kapott kamat, osztalék	9 432 108
Bankoktól kapott kamat	6 172 379
Értékpapír kölcsönzési díj	0
Adott óvadék kamata	0
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége	86 389 805
Külföldi pénzürt. eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamnyeresége	1 701 299
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége	5 454 600
Opció díjbevétele	0
Forgalmazási jutalék, büntető jutalék bevétele	0
Saxo Corporate action	0
Hozamfizető alap hozama	520 871
Összesen :	214 683 446

adatok Ft-ban

PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	29 469 679
Árfolyamvesztés értékpapír értékesítésből	8 591 586
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	0
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	3 141 662
Részcvények	0
Jelzáloglevelek	0
Befektetési jegyek	5 449 924
Értékpapírok vételárában fizetett kamat, osztalék	0
Banki kamat	163
Értékpapír kölcsönzési díj	0
Short hitel kamat	0
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztése	18 598 463
Külföldi pénzürt. eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamvesztése	335 461
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztése	1 944 006
Opció nyitási díj	0
Értékpapírok után kapott osztalék kamata	0
Saxo Corporate action	0
Összesen :	29 469 679

PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE :	185 213 767
---------------------------------------	--------------------

2. Egyéb bevételek és ráfordítások

adatok Ft-ban

EGYÉB BEVÉTELEK	2023.12.31
Céltartalék felhasználás	0
Egyéb bevétel	70
Értékvesztések (AIH)	0
Összesen :	70

adatok Ft-ban

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2023.12.31
Egyéb ráfordítás	825 000
Értékvesztések (AIH)	0
Céltartalék képzés	0
Összesen :	825 000

3. Működési költségek összetétele

adatok Ft-ban

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	2023.12.31
Bizományosi díj	239 218
Forgalmazási díj	0
Sikerdíj	13 759 055
Könyvelési díj	300 000
Könyvvizsgálói díj	485 000
Bankköltség	35 117
Folyószla.felhamozott kamat	0
Bankköltség (negatív kamat)	0
Alapkezelői díj	0
Letétkezelői díj	1 131 585
Borrowing cost	0
Összesen :	15 949 975

4. Értékpapír-állomány összetétele és értékkülönbözete

adatok Ft-ban

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözet	Mérleg fordulónapi érték
MÁK 2027/B	150	1 514 101	51 178	1 565 279
Magyar államkötvény összesen	150	1 514 101	51 178	1 565 279

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözet	Mérleg fordulónapi érték
-	-	-	-	-
Diszkont kincstárjegy összesen	0	0	0	0

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 TRANSILVANIA 8.875% 2027/04/27	100	37 685 490	5 031 495	42 716 985
EXIM 2024/2	1 000	10 028 480	1 533 510	11 561 990
EXIM 2024/9 (1. SOROZATRÉSZLET)	2 000	20 072 627	547 033	20 619 660
MFB202511/1 KÖTVÉNY	720	6 844 596	430 133	7 274 729
MFBEU2406/1	1 000	39 383 188	-1 032 766	38 350 422
MOLHB 1.5% 2027/10/08	100	33 808 431	1 123 421	34 931 852
Gazdálkodói és egyéb hitelv.megtest. ép. összesen	4 920	147 822 812	7 632 826	155 455 638

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

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözet	Mérleg fordulónapi érték
-	-	-	-	-
Belföldi részvény összesen	0	0	0	0

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözet	Mérleg fordulónapi érték
-	-	-	-	-
Külföldi részvény összesen	0	0	0	0

4. Értékpapír-állomány összetétele és értékkülönbözete

adatok Ft-ban

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözet	Mérleg fordulónapi érték
CARION ING.BEF.ALAP	10 417 419	7 982 533	-2 322 249	5 660 284
CITADELLA BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT HUF	5 936 963	7 232 084	1 834 080	9 066 164
CONVEXITY SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP D SOROZAT HUF	11 155 519	11 044 480	1 032 128	12 076 608
HOLD 2024 DEEP VALUE BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT HUF	8 613 815	30 030 311	32 444 961	62 475 272
HOLD BEAT BEFEKTETÉSI ALAP	9 547 532	9 493 036	4 368 911	13 861 947
HOLD COLUMBUS BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	70 736 364	153 833 549	75 501 736	229 335 285
HOLD DEEP TURTLE CLASS D3 - EUR	22	66 980 972	51 691 139	118 672 111
HOLD EXPEDÍCIÓ BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	18 863 563	20 258 398	16 723 787	36 982 185
HOLD HOZAMKERESO RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP	14 840	51 758 653	18 463 151	70 221 804
HOLD KÖZÉP-EURÓPAI RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP	21 929 231	35 292 202	17 716 955	53 009 157
HOLD NEMZETKÖZI RÉSZVÉNY ALAPOK ALAPJA A SOROZAT HUF	4 950 650	18 032 085	7 876 275	25 908 360
HOLD ORION BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	19 169 823	19 384 182	17 601 231	36 985 413
HOLD PI CLASS C3 - EUR	3	11 371 316	-614 382	10 756 934
HOLD RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	9 349 781	95 019 887	60 719 490	155 739 377
HOLD SZÉF EURO BEFEKTETÉSI ALAP	63 234 350	233 428 571	2 011 951	235 440 522
HOLD VM BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT	6 650 179	6 463 152	1 367 680	7 830 832
HOLD VM CLASS A3 - EUR	4	15 217 978	1 484 559	16 702 537
ISHARES MSCI POLAND INVESTABLE ETF	1 640	8 152 759	4 716 101	12 868 860
ISHARES USD TIPS UCITS USD ACC ETF	578	46 911 258	23 539	46 934 797
PALOMAR BEFEKTETÉSI ALAP D SOROZAT HUF	10 614 775	10 693 844	2 309 722	13 003 566
SUPERPOSITION BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT	10 105 403	11 352 556	3 294 801	14 647 357
Befektetési jegy összesen	281 292 454	869 933 806	318 245 566	1 188 179 372

MINDÖSSZESEN	281 297 524	1 019 270 719	325 929 570	1 345 200 289
---------------------	--------------------	----------------------	--------------------	----------------------

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
EURHUFF240307E383.81	eladás	28 000,00	2023.11.28	2024.03.07	383,8100	-84 101,0	0,0	-96 698,0	0,0
EURHUFF240307V383.5380	vétel	960 000,00	2023.12.14	2024.03.07	383,5380	3 139 793,0	0,0	3 573 859,0	0,0
EURHUFF240307V383.55	vétel	1 005 000,00	2023.11.28	2024.03.07	383,5500	3 275 160,0	0,0	3 729 473,0	0,0
EURHUFF240426E412.95	eladás	100 000,00	2023.04.24	2024.04.26	412,9500	2 220 623,0	0,0	2 262 895,0	0,0
USDHUFF240312E356.427	eladás	68 500,00	2023.12.07	2024.03.12	356,4270	465 304,0	0,0	-80 644,0	0,0
USDHUFF240312E357.49	eladás	62 000,00	2023.12.08	2024.03.12	357,4900	485 770,0	0,0	-7 825,0	0,0
Nyitott pozíciók értéke (FORWARD) összesen						9 502 549,0	0,0	9 381 060,0	0,0

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

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

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

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

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

SZÁRMAZTATOTT ÜGYLETEK mindösszesen						9 502 549,0	0,0	9 381 060,0	0,0
-------------------------------------	--	--	--	--	--	-------------	-----	-------------	-----

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: Sui Generis 1.1 Származtatott Befektetési Alap

ISIN azonosítója: HU0000713227

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 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.