



PLATINA DELTA ABSZOLÚT HOZAMÚ  
SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP

Éves jelentés  
2024.

# Tartalomjegyzék

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

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A Platina Delta Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap befektetőinek

#### Vélemény

Elvégeztem a Platina Delta Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap (továbbiakban: „az Alap”) 2024. évi éves jelentésének I-VII. pontjaiban található számviteli információinak (továbbiakban: „számviteli információk”) könyvvizsgálatát.

Véleményem szerint az Alap mellékelt 2024. december 31-ével végződő üzleti évre vonatkozó éves jelentésében közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: „számviteli törvény”) összhangban, valamint a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek összeállításra. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban szereplő eszközök és kötelezettségek leltárral alátámasztottak. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban bemutatott kezelési költségek az Alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

#### Vélemény alapja

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

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

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

#### Egyéb információk

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

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

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

## **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves jelentésben közölt számveteli információkért**

A vezetés felelős az éves jelentésben közölt számveteli információknak a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel és a számveteli 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 számveteli információk elkészítése.

Az éves jelentésben közölt számveteli 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 számveteli 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 számveteli információk könyvvizsgálataért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során céloim kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves jelentésben közölt számveteli 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 számveteli 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 számveteli 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 számveteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számveteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló, éves jelentésben közölt számveteli 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 számveteli információkban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem 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 számveteli 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 számveteli 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, 2025. április 22.

Kékesiné Andrikó Mária könyvvizsgáló  
MKVK bejegyzési szám: 003860

## ÉVES JELENTÉS

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

## I. Vagyonkimutatás

2023.12.31	Piaci érték	Portfólió arányában	Nettó eszközérték arányában
<b>Átruházható értékpapírok</b>	<b>1,233,635,125</b>	<b>61.70%</b>	<b>61.81%</b>
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%
<b>Banki egyenlegek</b>	<b>148,109,322</b>	<b>7.41%</b>	<b>7.42%</b>
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%
<b>Követelések (ügyfélszámla)</b>	<b>382,747,648</b>	<b>19.14%</b>	<b>19.18%</b>
EUR	206,631,676	10.33%	10.35%
USD	176,115,972	8.81%	8.82%
<b>Egyéb eszközök</b>	<b>234,908,532</b>	<b>11.75%</b>	<b>11.77%</b>
<b>Összes eszköz</b>	<b>1,999,400,627</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.18%</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>3,605,178</b>	<b>0.18%</b>	<b>0.18%</b>
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%
<b>Nettó eszközérték</b>	<b>1,995,795,449</b>	<b>99.82%</b>	<b>100.00%</b>

2024.12.31	Piaci érték	Portfólió arányában	Nettó eszközérték arányában
<b>Átruházható értékpapírok</b>	<b>2,198,790,101</b>	<b>70.40%</b>	<b>70.62%</b>
HOLD RUBICON BEFEKTETÉSI ALAP	171,172,730	5.48%	5.50%
INCREMENTUM DIGITAL & PHYS GOLD	100,141,286	3.21%	3.22%
PALOMAR BEFEKTETÉSI ALAP D SOROZAT HUF	145,480,453	4.66%	4.67%
21SHARES ARBITRUM ETP	1,340,916	0.04%	0.04%
21SHARES AVALAN USD ETP	20,363,782	0.65%	0.65%
21SHARES BINANCE BNB ETP	161,111,678	5.16%	5.17%
21SHARES BITCOIN ETP	158,725,450	5.08%	5.10%
21SHARES CARDANO ETP	8,346,583	0.27%	0.27%
21SHARES CELESTIA STAKING ETP	1,082,786	0.03%	0.03%
21SHARES CHAINLINK ETP	4,354,167	0.14%	0.14%
21SHARES ETHEREU ETP	102,751,209	3.29%	3.30%
21SHARES FANTOM ETP	7,459,814	0.24%	0.24%
21SHARES MAKER ETP	2,711,274	0.09%	0.09%
21SHARES OPTIMISM ETF	1,812,922	0.06%	0.06%
21SHARES POLKAD ETP	1,305,935	0.04%	0.04%
21SHARES POLYGON ETP	2,959,085	0.09%	0.10%
21SHARES RIPPLE XRP ETP	38,500,881	1.23%	1.24%
21SHARES SOLANA USD ETP	173,955,456	5.57%	5.59%
21SHARES STACKS ETP	2,503,296	0.08%	0.08%
21SHARES SUI STAKING ETP	10,037,745	0.32%	0.32%
21SHARES TEZOS ETP	693,607	0.02%	0.02%

21SHARES UNISWAP ETP	3,510,720	0.11%	0.11%
ABERDEEN STANDARD PLATINUM ETF	11,440,968	0.37%	0.37%
ALPHABET CL A	28,983,799	0.93%	0.93%
AMD	11,885,736	0.38%	0.38%
APPLE	25,922,677	0.83%	0.83%
BERKSHIRE HATHAWAY - CL B	93,130,546	2.98%	2.99%
BROADCOM REG SHS	18,250,445	0.58%	0.59%
COINBASE GLOBAL CL A ORD	8,991,241	0.29%	0.29%
COINSHARES PHYSICAL LITECOIN ETF	7,791,092	0.25%	0.25%
DIGI	36,924,160	1.18%	1.19%
ETHEREUM XBT - EUR	18,070,821	0.58%	0.58%
FRANCO NEVADA CORP	8,793,851	0.28%	0.28%
GRAYSCALE BITCOIN MINI TRUST ETF	4,630,889	0.15%	0.15%
GRAYSCALE BITCOIN SHS OF BENEF INT	40,933,652	1.31%	1.31%
GRAYSCALE ETHEREUM MINI TRUST ETF	4,672,713	0.15%	0.15%
GRAYSCALE ETHEREUM TRUST	41,677,351	1.33%	1.34%
GRAYSCALE LITECOIN TRUST	4,802,573	0.15%	0.15%
HELLENIC BANK PUBLIC COMPANY ORD	35,926,345	1.15%	1.15%
INTUITIVE SURGICAL	10,272,173	0.33%	0.33%
ISHARES BITCOIN ETF	135,723,120	4.35%	4.36%
ISHARES SILVER TRUST	64,253,626	2.06%	2.06%
MASTERCARD	6,632,254	0.21%	0.21%
MICROSOFT	25,880,774	0.83%	0.83%
MICROSTRATEGY	10,259,499	0.33%	0.33%
NVIDIA	44,928,062	1.44%	1.44%
PALANTIR TECHNOLOGIES CL A ORD	29,767,968	0.95%	0.96%
ROYAL GOLD INC	7,784,424	0.25%	0.25%
SOURCE PHYSICAL GOLD P ETC	142,206,735	4.55%	4.57%
TESLA INC	17,325,705	0.55%	0.56%
VALOUR BITTENSOR TAO SEK ETP	7,397,712	0.24%	0.24%
VISA INC	6,841,634	0.22%	0.22%
WHEATON PRECIOUS METALS CORP	9,961,229	0.32%	0.32%
XETRA GOLD ETF	153,716,700	4.92%	4.94%
MÁK 2027/B	2,687,852	0.09%	0.09%
<b>Banki egyenlegek</b>	<b>180,314,871</b>	<b>5.77%</b>	<b>5.79%</b>
ARS	1,514	0.00%	0.00%
EUR	108,185,474	3.46%	3.47%
HUF	21,712,313	0.70%	0.70%
RON	689,724	0.02%	0.02%
SEK	163,140	0.01%	0.01%
USD	49,562,706	1.59%	1.59%
<b>Követelések (ügyfélszámla)</b>	<b>765,630,587</b>	<b>24.51%</b>	<b>24.59%</b>
EUR	309,816,286	9.92%	9.95%
USD	455,814,301	14.59%	14.64%
<b>Egyéb eszközök</b>	<b>-21,290,584</b>	<b>-0.68%</b>	<b>-0.68%</b>
<b>Összes eszköz</b>	<b>3,123,444,975</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.32%</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>10,034,824</b>	<b>0.32%</b>	<b>0.32%</b>
Alapkezelési díj	2,358,581	0.08%	0.08%



Letétkezelési díj	198,370	0.01%	0.01%
Felügyeleti díj	265,000	0.01%	0.01%
Könyvelési díj	125,000	0.00%	0.00%
Könyvvizsgálati díj	519,000	0.02%	0.02%
Befektetési alap különadója	336,000	0.01%	0.01%
Tranzakciós díj	94,583	0.00%	0.00%
CFD Finance	6,138,290	0.20%	0.20%
<b>Nettó eszközérték</b>	<b>3,113,410,151</b>	<b>99.68%</b>	<b>100.00%</b>

## II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

„A” sorozat 365,160,384 db

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

„A” sorozat 8.526396

## IV. Befektetési alap összetétele

Befektetési alap összetétele				
Megnevezés	Nyitó állomány (HUF)	Nettó eszközérték százalékában (%)	Záró állomány (HUF)	Nettó eszközérték százalékában (%)
Tőzsdén hivatalosan jegyzett értékpapírok	456,831,469	22.89%	1,233,947,246	39.63%
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	703,751,253	35.26%	962,155,003	30.90%
hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	73,052,403	3.66%	2,687,852	0.09%
Származtatott pozíciók értéke	31,099,967	1.56%	39,728,077	1.28%
Nettó eszközérték *	1,995,838,363	100.00%	3,113,501,855	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	<b>269,896,886</b>			
ebből:				
Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	19,750,108			
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0			
Részvények	221,812,018			
Jelzáloglevelek	0			
Befektetési jegyek	28,334,760			
Egyéb instrumentum (kriptodeviza)	0			
Értékpapírok után kapott kamat, osztalék	4,746,433			
Bankoktól kapott kamat	29,344,526			
Értékpapír kölcsönzési díj	0			
Vásárolt kamat	0			
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége	52,942,954			
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamnyeresége	28,176,215			
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége	968,828,977			
Corporate action	12,732,429			
Forgalmazási jutalék bevétele	1,645,534			
Árfolyamvesztés értékpapír értékesítésből		<b>6,568,336</b>		
ebből:				
Államkötvények, diszkont kincstárjegyek		0		
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		3,769,201		
Részvények		2,799,135		
Jelzáloglevelek		0		
Befektetési jegyek		0		
Egyéb instrumentum (kriptodeviza)		0		
Értékpapírok vételárában fizetett kamat, osztalék		0		
Banki kamat		0		
Értékpapír kölcsönzési díj		0		
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztése		23,552,009		
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamvesztése		9,676,844		
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztése		656,432,781		
Fizetett opciós díj		0		
Corporate action		0		
Értékpapírok után kapott osztalék kamata		0		
<b>Összesen</b>	<b>1,368,313,954</b>	<b>696,229,970</b>	<b>672,083,984</b>	

### b) egyéb bevétel

		Ft-ban		
Megnevezés	Egyéb bevételek	Egyéb ráfordítások		
Céltartalék felhasználás	0	0		
Egyéb bevétel/Egyéb ráfordítás	3,798,936	2,717,088		
Értékvesztések (AIH)	0	0		
Céltartalék képzés	0	0		
<b>Összesen</b>	<b>3,798,936</b>	<b>2,717,088</b>	<b>1,081,848</b>	

### c) kezelési költségek d) Letétkezelő díja

		Ft-ban	
Megnevezés	Előző évi működési ktg. összesen	Tárgyévi működési ktg. összesen	
Alapkezelői díj	4,818,417	8,143,871	
Letétkezelői díj	1,267,070	1,877,272	
Bizományosi díj	5,471,054	13,701,705	
Forgalmazói költség	0	0	
Közzétételi költség	0	0	
Reklám költség	0	0	
Könyvelési díj	500,000	500,000	
Könyvvizsgálói díj	484,831	518,999	
Bankköltség	1,060,350	1,900,751	
<b>Összesen</b>	<b>13,601,722</b>	<b>26,642,598</b>	

### e) egyéb díjak, és adók

		Ft-ban		
Megnevezés	Egyéb bevételek	Egyéb ráfordítások		
Céltartalék felhasználás	0	0		
Egyéb bevétel/Egyéb ráfordítás	3,798,936	2,717,088		
Értékvesztések (AIH)	0	0		
Céltartalék képzés	0	0		
<b>Összesen</b>	<b>3,798,936</b>	<b>2,717,088</b>	<b>1,081,848</b>	

## f) Nettó jövedelem

adatok E Ft-  
ban

sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév
IX.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	646 523

## 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
2024.01.31	2,045,215,812	5.652491	361,825,589
2024.02.29	2,221,204,051	6.138880	361,825,589
2024.03.28	2,492,587,994	6.888921	361,825,589
2024.04.30	2,564,645,338	7.023338	365,160,450
2024.05.31	2,847,197,360	7.763254	366,753,108
2024.06.28	2,761,986,853	7.530916	366,753,108
2024.07.31	2,803,113,064	7.688779	364,571,960
2024.08.30	2,509,996,501	6.874803	365,100,885
2024.09.30	2,684,530,230	7.352579	365,114,088
2024.10.31	2,766,801,307	7.577822	365,118,265
2024.11.29	3,252,835,182	8.908089	365,155,213
2024.12.31	3,113,501,855	8.526396	365,160,384

## 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	1,233,635	0	2,198,791
1.	Értékpapírok	985,757		1,439,195
2.	Értékpapírok értékelési különbözete	247,878	0	759,596
	a) kamatokból, osztalékokból	2,120		33
	b) egyéb	245,758		759,563

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)
2022.12.31	1,532,395,946	4.013771
2023.12.31	1,995,838,363	5.500820
2024.12.31	3,113,501,855	8.526396

## VII. A származtatott ügyletek részletes leírása

Dátum	Instrumentum	Instrumentum típusa	Mennyiség	Eszköz érték
2024.01.31	2587:XTKS	CFD	1,600.00	-339,060.00
2024.01.31	4401:XTKS	CFD	2,400.00	-198,981.00
2024.01.31	4536:XTKS	CFD	11,200.00	1,077,504.00
2024.01.31	6701:XTKS	CFD	2,200.00	5,289,994.00
2024.01.31	8031:XTKS	CFD	1,400.00	576,499.00
2024.01.31	APH4	FUTURES	1.00	111,269.00
2024.01.31	EURHUFF240222E383.74	FORWARD	2,000,000.00	-5,269,351.00
2024.01.31	EURHUFF240307E383.52	FORWARD	125,000.00	-467,578.00
2024.01.31	EURHUFF240426E390.92	FORWARD	188,000.00	201,858.00
2024.01.31	EURUSD	FOREX	900,000.00	-3,093,965.00
2024.01.31	FDXSH4-EURDAX_MICRO	FUTURES	21.00	1,159,506.00
2024.01.31	GOOG:XNAS	CFD	250.00	-258,749.00
2024.01.31	MNQH4 - MICRO E-MINI	FUTURES	3.00	-673,605.00
2024.01.31	MPC:XNYS	CFD	600.00	-444,298.00
2024.01.31	MSFT:XNAS	CFD	200.00	760,786.00
2024.01.31	NK225MH4	FUTURES	8.00	5,085,907.00
2024.01.31	NKDH4-NIKKEI FUTURE	FUTURES	5.00	16,519,872.00
2024.01.31	NVDA	CFD	50.00	1,734,542.00
2024.01.31	RACE:XMIL	CFD	80.00	2,421,446.00
2024.01.31	URA:ARCX	CFD	3,750.00	822,346.00
2024.01.31	USDHUFF240213E386.938	FORWARD	80,000.00	2,438,306.00
2024.01.31	USDHUFF240226E394.6	FORWARD	160,000.00	5,983,101.00
2024.01.31	WBSH4-CRUDE OIL-WBS	FUTURES	2.00	-398,541.00
2024.01.31	XAUUSD	FOREX	200.00	-1,030,792.00
2024.02.29	4401:XTKS	CFD	2,400.00	814,574.00
2024.02.29	6701:XTKS	CFD	1,100.00	3,227,812.00
2024.02.29	8031:XTKS	CFD	700.00	1,175,446.00
2024.02.29	AMD:XNAS	CFD	400.00	1,743,852.00
2024.02.29	APH4	FUTURES	1.00	0.00

PLATINA DELTA ABSZOLÚT HOZAMÚ SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP

2024.02.29	CLSK:XNAS	CFD	800.00	-1,521,696.00
2024.02.29	COIN:XNAS	CFD	160.00	164,947.00
2024.02.29	EURHUF	FOREX	600,000.00	1,692,489.00
2024.02.29	EURHUFF240307E383.52	FORWARD	125,000.00	-1,314,921.00
2024.02.29	EURHUFF240322E389.6	FORWARD	1,800,000.00	-9,469,369.00
2024.02.29	EURHUFF240426E390.92	FORWARD	188,000.00	-1,094,086.00
2024.02.29	EURUSD	FOREX	900,000.00	-2,917,148.00
2024.02.29	FCEH4-CAC 40	FUTURES	4.00	1,869,008.00
2024.02.29	FDXMH4-EURDAX_MINI	FUTURES	2.00	2,335,768.00
2024.02.29	FDXSH4-EURDAX_MICRO	FUTURES	14.00	2,717,447.00
2024.02.29	IBB:XNAS	CFD	650.00	-693,584.00
2024.02.29	MARA:XNAS	CFD	1,230.00	-1,071,503.00
2024.02.29	MCLJ4-CRUDE OIL	FUTURES	20.00	-813,120.00
2024.02.29	MNQH4 - MICRO E-MINI	FUTURES	6.00	797,148.00
2024.02.29	NK225MH4	FUTURES	8.00	10,719,794.00
2024.02.29	NKDH4-NIKKEI FUTURE	FUTURES	1.00	5,236,275.00
2024.02.29	RACE:XMIL	CFD	80.00	4,562,822.00
2024.02.29	RICHTER:XB	CFD	4,000.00	-173,785.00
2024.02.29	RTYH4-EMINI RUSSELL 2000	FUTURES	3.00	-542,685.00
2024.02.29	USDHUFF240513E363.5964	FORWARD	80,000.00	-114,112.00
2024.02.29	USDHUFF240528E360.5	FORWARD	160,000.00	-780,873.00
2024.02.29	XBI:ARCX	CFD	1,000.00	-1,230,280.00
2024.03.28	4401:XTKS	CFD	2,400.00	1,385,744.00
2024.03.28	APM4	FUTURES	1.00	643,464.00
2024.03.28	BP:XLON	CFD	28,000.00	320,568.00
2024.03.28	BZM4	FUTURES	2.00	690,580.00
2024.03.28	COIN:XNAS	CFD	80.00	2,018,258.00
2024.03.28	EURHUF	FOREX	600,000.00	1,823,158.00
2024.03.28	EURHUFF240422E396.57	FORWARD	1,800,000.00	-308,067.00
2024.03.28	EURHUFF240426E390.92	FORWARD	188,000.00	-1,123,126.00
2024.03.28	EURHUFF240607E399.3	FORWARD	125,000.00	83,114.00
2024.03.28	EURUSD	FOREX	900,000.00	-6,113,650.00
2024.03.28	FCEJ4-CAC 40	FUTURES	3.00	498,746.00
2024.03.28	FCX:XNYS	CFD	2,000.00	2,497,844.00
2024.03.28	FDXSM4-EURDAX_MICRO	FUTURES	7.00	1,634,778.00
2024.03.28	FNV:XTSE	CFD	400.00	1,704,849.00
2024.03.28	FXI	CFD	2,500.00	-408,655.00
2024.03.28	GDX	CFD	7,000.00	8,663,331.00
2024.03.28	GDXJ:ARCX	CFD	5,250.00	8,357,878.00
2024.03.28	HAL:XNYS	CFD	2,000.00	1,061,767.00
2024.03.28	HGK4-COMEX COPPER	FUTURES	4.00	-179,073.00
2024.03.28	ING:XAMS	CFD	6,400.00	2,904,911.00
2024.03.28	MARA:XNAS	CFD	430.00	-83,715.00
2024.03.28	MNQM4 - MICRO E-MINI	FUTURES	6.00	655,684.00
2024.03.28	MSFT:XNAS	CFD	300.00	276,111.00

PLATINA DELTA ABSZOLÚT HOZAMÚ SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP

2024.03.28	NKDM4-NIKKEI FUTURE	FUTURES	1.00	-55,100.00
2024.03.28	QMK4 - EMINI CRUDE OIL	FUTURES	4.00	1,667,678.00
2024.03.28	RACE:XMIL	CFD	80.00	5,031,791.00
2024.03.28	RTYM4-EMINI RUSSELL 2000	FUTURES	3.00	-5,510.00
2024.03.28	SIL:ARCX	CFD	8,750.00	9,534,528.00
2024.03.28	SILJ:ARCX	CFD	17,500.00	8,019,295.00
2024.03.28	SU:XTSE	CFD	2,800.00	717,909.00
2024.03.28	USDCNH	FOREX	1,200,000.00	2,316,909.00
2024.03.28	USDHUFF240513E363.5964	FORWARD	80,000.00	-388,429.00
2024.03.28	USDHUFF240528E360.5	FORWARD	160,000.00	-1,331,681.00
2024.03.28	VIG:XWBO	CFD	7,000.00	1,662,486.00
2024.03.28	VLO:YNYS	CFD	600.00	4,758,856.00
2024.03.28	XAGUSD	FOREX	55,000.00	16,872,647.00
2024.03.28	XAUEUR	FOREX	300.00	15,183,208.00
2024.03.28	XAUUSD	FOREX	900.00	33,699,098.00
2024.03.28	XLB:ARCX	CFD	2,600.00	4,612,618.00
2024.03.28	XOM:YNYS	CFD	1,200.00	4,604,577.00
2024.03.28	XPTUSD	FOREX	300.00	-849,138.00
2024.04.30	01211:XHKG	CFD	2,500.00	-70,020.00
2024.04.30	AHT:XLON	CFD	1,200.00	-1,417,256.00
2024.04.30	BP:XLON	CFD	14,000.00	1,804,072.00
2024.04.30	CARR:YNYS	CFD	1,000.00	-364,575.00
2024.04.30	CLSK:YNAS	CFD	1,500.00	412,835.00
2024.04.30	CNK4	FUTURES	50.00	1,241,170.00
2024.04.30	EURHUFF240607E394.75	FORWARD	188,000.00	418,708.00
2024.04.30	EURHUFF240607E395.6	FORWARD	1,800,000.00	5,526,510.00
2024.04.30	EURHUFF240607E399.3	FORWARD	125,000.00	842,537.00
2024.04.30	EURUSD	FOREX	900,000.00	-8,875,550.00
2024.04.30	FCX:YNYS	CFD	2,000.00	-43,806.00
2024.04.30	FFIM4-FTSE 100	FUTURES	3.00	27,466.00
2024.04.30	FXI	CFD	5,000.00	1,857,283.00
2024.04.30	GDX	CFD	6,000.00	9,430,921.00
2024.04.30	GDXJ:ARCX	CFD	4,500.00	8,704,197.00
2024.04.30	GFI:YNYS	CFD	3,400.00	-1,762,461.00
2024.04.30	HGN4-COMEX COPPER	FUTURES	2.00	-584,080.00
2024.04.30	HSIK4-HANG SENG INDE	FUTURES	5.00	1,003,620.00
2024.04.30	IXC:ARCX	CFD	6,000.00	-1,031,759.00
2024.04.30	JD:YNAS	CFD	3,000.00	-1,095,150.00
2024.04.30	KGH	CFD	2,000.00	3,747,526.00
2024.04.30	MARA:YNAS	CFD	1,330.00	-1,532,673.00
2024.04.30	NEM:YNYS	CFD	1,100.00	1,477,722.00
2024.04.30	RACE:XMIL	CFD	80.00	4,445,343.00
2024.04.30	RIOT:YNAS	CFD	2,100.00	390,969.00
2024.04.30	SIL:ARCX	CFD	7,500.00	15,060,612.00
2024.04.30	SILJ:ARCX	CFD	15,000.00	11,026,813.00

PLATINA DELTA ABSZOLÚT HOZAMÚ SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP

2024.04.30	SU:XTSE	CFD	2,800.00	2,604,567.00
2024.04.30	TEF:XMCE	CFD	36,000.00	-436,401.00
2024.04.30	USDCNH	FOREX	1,800,000.00	-1,511,638.00
2024.04.30	USDHUFF240513E363.5964	FORWARD	80,000.00	-135,430.00
2024.04.30	USDHUFF240528E360.5	FORWARD	160,000.00	-820,091.00
2024.04.30	USDJPY	FOREX	600,000.00	6,483,955.00
2024.04.30	VIG:XWBO	CFD	3,500.00	1,300,208.00
2024.04.30	XAGUSD	FOREX	50,000.00	38,410,848.00
2024.04.30	XAUEUR	FOREX	100.00	7,480,227.00
2024.04.30	XAUUSD	FOREX	300.00	11,957,199.00
2024.04.30	XOM:XYNS	CFD	1,800.00	2,555,806.00
2024.04.30	XPTUSD	FOREX	100.00	-1,059,509.00
2024.04.30	ZMN4 - SOYBEANS MEAL	FUTURES	6.00	197,127.00
2024.04.30	ZWN4-WHEAT	FUTURES	3.00	-13,689.00
2024.05.31	6723:XTKS	CFD	3,600.00	-345,492.00
2024.05.31	7272:XTKS	CFD	16,000.00	822,600.00
2024.05.31	8316:XTKS	CFD	1,500.00	2,887,669.00
2024.05.31	CCJ:XYNS	CFD	2,000.00	2,357,861.00
2024.05.31	CLSK:XYNAS	CFD	1,500.00	239,344.00
2024.05.31	COIN:XYNAS	CFD	300.00	1,500,980.00
2024.05.31	DLX:XYNS	CFD	1,500.00	370,497.00
2024.05.31	EURHUFF240607E394.75	FORWARD	188,000.00	968,911.00
2024.05.31	EURHUFF240607E395.6	FORWARD	1,800,000.00	10,804,651.00
2024.05.31	EURHUFF240607E399.3	FORWARD	125,000.00	1,212,172.00
2024.05.31	EURUSD	FOREX	900,000.00	-5,460,699.00
2024.05.31	FCX:XYNS	CFD	4,000.00	2,128,760.00
2024.05.31	FDXSM4-EURDAX_MICRO	FUTURES	12.00	-474,776.00
2024.05.31	FESXM4-DJ EURO STOXX	FUTURES	4.00	-623,168.00
2024.05.31	GDX	CFD	8,000.00	13,863,071.00
2024.05.31	GDXJ:ARCX	CFD	6,000.00	16,839,664.00
2024.05.31	GOOGL:XYNAS	CFD	600.00	-806,561.00
2024.05.31	ISRG:XYNAS	CFD	300.00	-249,603.00
2024.05.31	LLY:XYNS	CFD	160.00	1,395,169.00
2024.05.31	MARA:XYNAS	CFD	1,330.00	144,947.00
2024.05.31	MNQM4 - MICRO E-MINI	FUTURES	3.00	-142,011.00
2024.05.31	MSFT:XYNAS	CFD	200.00	-1,071,101.00
2024.05.31	NEM:XYNS	CFD	1,100.00	1,968,958.00
2024.05.31	PAAS:XYNS	CFD	2,000.00	887,792.00
2024.05.31	RACE:XMIL	CFD	80.00	4,122,256.00
2024.05.31	RGLD:XYNAS	CFD	1,500.00	580,911.00
2024.05.31	RIOT:XYNAS	CFD	2,100.00	105,672.00
2024.05.31	SBLK:XYNAS	CFD	1,600.00	592,341.00
2024.05.31	SIL:ARCX	CFD	10,000.00	27,051,798.00
2024.05.31	SILJ:ARCX	CFD	20,000.00	20,437,661.00
2024.05.31	TEF:XMCE	CFD	36,000.00	673,021.00

PLATINA DELTA ABSZOLÚT HOZAMÚ SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP

2024.05.31	URA:ARCX	CFD	3,200.00	-966,148.00
2024.05.31	USDHUFF240813E362.848	FORWARD	80,000.00	180,074.00
2024.05.31	USDTRY	FOREX	-200,000.00	977,285.00
2024.05.31	WPM:XYNS	CFD	1,200.00	-815,187.00
2024.05.31	XAGUSD	FOREX	45,000.00	88,135,730.00
2024.05.31	XAUUSD	FOREX	200.00	-1,271,314.00
2024.05.31	XPTUSD	FOREX	300.00	2,288,340.00
2024.06.28	AMZN	CFD	800.00	-192,088.00
2024.06.28	AVGO:XYNS	CFD	25.00	1,308,415.00
2024.06.28	BKNG:XYNS	CFD	45.00	1,640,550.00
2024.06.28	CCL:XYNS	CFD	3,800.00	575,525.00
2024.06.28	COIN:XYNS	CFD	300.00	1,133,689.00
2024.06.28	EURHUFF240930E395.68	FORWARD	2,113,000.00	-5,358,491.00
2024.06.28	EURUSD	FOREX	900,000.00	-10,935,249.00
2024.06.28	GDJ	CFD	2,000.00	-1,117,435.00
2024.06.28	GDJ:ARCX	CFD	1,500.00	-931,932.00
2024.06.28	GOOGL:XYNS	CFD	600.00	1,309,892.00
2024.06.28	IBIT:XYNS	CFD	2,000.00	-4,321,980.00
2024.06.28	ISRG:XYNS	CFD	300.00	3,762,627.00
2024.06.28	JTIU4-TOPIX	FUTURES	1.00	-34,434.00
2024.06.28	LEQ4 - LIVECATTLE	FUTURES	5.00	1,429,578.00
2024.06.28	LRCX:XYNS	CFD	110.00	1,531,089.00
2024.06.28	LLY:XYNS	CFD	80.00	3,232,398.00
2024.06.28	MARA:XYNS	CFD	1,330.00	311,098.00
2024.06.28	MESU4 - MICRO S&P500	FUTURES	20.00	-1,387,097.00
2024.06.28	MNQU4 - MICRO E-MINI	FUTURES	3.00	-582,581.00
2024.06.28	MSFT:XYNS	CFD	400.00	2,119,617.00
2024.06.28	ORCL:XYNS	CFD	740.00	150,346.00
2024.06.28	PAAS:XYNS	CFD	1,000.00	-365,706.00
2024.06.28	RACE:XMIL	CFD	80.00	4,286,587.00
2024.06.28	RIVN:XYNS	CFD	300.00	-322,486.00
2024.06.28	RTYU4-EMINI RUSSELL 2000	FUTURES	1.00	-212,405.00
2024.06.28	SIL:ARCX	CFD	2,500.00	-2,056,912.00
2024.06.28	SILJ:ARCX	CFD	5,000.00	-1,327,993.00
2024.06.28	TSLA:XYNS	CFD	600.00	800,859.00
2024.06.28	USDCNH	FOREX	1,000,000.00	246,754.00
2024.06.28	USDHUFF240813E362.848	FORWARD	80,000.00	-575,955.00
2024.06.28	USDJPY	FOREX	750,000.00	4,758,723.00
2024.06.28	USDTRY	FOREX	200,000.00	-542,820.00
2024.06.28	XAGUSD	FOREX	25,000.00	45,029,120.00
2024.07.31	BP:XLON	CFD	20,000.00	69,120.00
2024.07.31	BRKB:XYNS	CFD	680.00	3,993,548.00
2024.07.31	CLSK:XYNS	CFD	2,000.00	-687,403.00
2024.07.31	COIN:XYNS	CFD	300.00	1,355,793.00
2024.07.31	EURHUFF240930E395.68	FORWARD	2,113,000.00	-4,203,575.00



PLATINA DELTA ABSZOLÚT HOZAMÚ SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP

2024.07.31	EURUSD	FOREX	900,000.00	-7,500,332.00
2024.07.31	FNV:XXYS	CFD	950.00	388,492.00
2024.07.31	GDX	CFD	8,000.00	4,462,271.00
2024.07.31	GDXJ:ARCX	CFD	4,500.00	1,909,326.00
2024.07.31	IBB:XXNS	CFD	1,200.00	1,218,857.00
2024.07.31	IBIT:XXNS	CFD	2,000.00	-2,054,897.00
2024.07.31	KGC:XXYS	CFD	7,600.00	-250,098.00
2024.07.31	MARA:XXNS	CFD	1,330.00	220,397.00
2024.07.31	MESU4 - MICRO S&P500	FUTURES	15.00	1,254,602.00
2024.07.31	MNQU4 - MICRO E-MINI	FUTURES	9.00	1,796,389.00
2024.07.31	NEM:XXYS	CFD	3,300.00	4,827,625.00
2024.07.31	NKDU4 - NIKKEI FUTURE	FUTURES	2.00	1,636,239.00
2024.07.31	PAAS:XXYS	CFD	2,000.00	428,530.00
2024.07.31	RACE:XXMIL	CFD	80.00	4,283,057.00
2024.07.31	RGLD:XXNS	CFD	900.00	743,412.00
2024.07.31	RIVN:XXNS	CFD	300.00	8,775.00
2024.07.31	RTYU4-EMINI RUSSELL 2000	FUTURES	7.00	7,616,281.00
2024.07.31	SIL:ARCX	CFD	7,500.00	1,929,903.00
2024.07.31	SILJ:ARCX	CFD	15,000.00	2,017,302.00
2024.07.31	SNV:XXYS	CFD	1,500.00	2,398,576.00
2024.07.31	UNH:XXYS	CFD	240.00	1,150,450.00
2024.07.31	USDHUFF240813E362.848	FORWARD	80,000.00	-235,457.00
2024.07.31	WPM:XXYS	CFD	1,600.00	510,521.00
2024.07.31	XAGUSD	FOREX	35,000.00	35,326,255.00
2024.07.31	XAUEUR	FOREX	200.00	1,480,256.00
2024.07.31	XAUUSD	FOREX	800.00	8,036,318.00
2024.07.31	XLB:ARCX	CFD	2,300.00	1,001,378.00
2024.07.31	XLV:ARCX	CFD	1,900.00	527,984.00
2024.07.31	XOM:XXYS	CFD	1,200.00	285,199.00
2024.07.31	YMU4-DOW JONES	FUTURES	3.00	2,523,830.00
2024.07.31	ZION:XXNS	CFD	1,000.00	1,547,023.00
2024.08.30	EURHUFF240930E395.68	FORWARD	2,113,000.00	4,530,340.00
2024.08.30	EURUSD	FOREX	1,900,000.00	-579,561.00
2024.08.30	GDX	CFD	6,000.00	4,816,822.00
2024.08.30	GDXJ:ARCX	CFD	3,000.00	308,389.00
2024.08.30	IBIT:XXNS	CFD	2,000.00	-4,693,183.00
2024.08.30	KGC:XXYS	CFD	8,000.00	-1,332,807.00
2024.08.30	MARA:XXNS	CFD	430.00	-100,096.00
2024.08.30	RACE:XXMIL	CFD	80.00	6,347,718.00
2024.08.30	RIVN:XXNS	CFD	300.00	-233,950.00
2024.08.30	SIL:ARCX	CFD	5,000.00	-700,064.00
2024.08.30	SILJ:ARCX	CFD	15,000.00	-2,581,613.00
2024.08.30	UNH:XXYS	CFD	240.00	2,309,727.00
2024.08.30	USB:XXYS	CFD	3,400.00	254,421.00
2024.08.30	USDHUFF241113E363.443	FORWARD	80,000.00	625,070.00

PLATINA DELTA ABSZOLÚT HOZAMÚ SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP

2024.08.30	VNA:XETR	CFD	4,000.00	125,635.00
2024.08.30	XAGUSD	FOREX	30,000.00	1,109,223.00
2024.08.30	XAUEUR	FOREX	100.00	1,222,600.00
2024.08.30	XAUUSD	FOREX	1,500.00	10,715,656.00
2024.08.30	XOM:XYNS	CFD	1,200.00	0.00
2024.09.30	EURHUFF250130E399.31	FORWARD	2,113,000.00	-4,626,347.00
2024.09.30	EURUSD	FOREX	1,900,000.00	3,448,129.00
2024.09.30	FDXSZ4-EURDAX_MICRO	FUTURES	12.00	1,147,358.00
2024.09.30	GDX	CFD	6,000.00	3,288,663.00
2024.09.30	GDXJ:ARCX	CFD	6,000.00	938,721.00
2024.09.30	HGX4-COMEX COPPER	FUTURES	1.00	576,566.00
2024.09.30	IBIT:YNAS	CFD	4,000.00	-3,575,420.00
2024.09.30	MARA:YNAS	CFD	430.00	-173,424.00
2024.09.30	MESZ4 - MICRO S&P500	FUTURES	20.00	3,867,429.00
2024.09.30	META:YNAS	CFD	400.00	2,370,620.00
2024.09.30	MNQZ4 - MICRO E-MINI	FUTURES	12.00	4,023,191.00
2024.09.30	MSFT:YNAS	CFD	200.00	-20,579.00
2024.09.30	RACE:XMIL	CFD	80.00	5,553,118.00
2024.09.30	RGLD:YNAS	CFD	800.00	-848,706.00
2024.09.30	RIVN:YNAS	CFD	300.00	-543,924.00
2024.09.30	SIL:ARCX	CFD	5,000.00	1,157,844.00
2024.09.30	SILJ:ARCX	CFD	10,000.00	1,277,316.00
2024.09.30	TSLA:YNAS	CFD	500.00	3,933,424.00
2024.09.30	USDHUFF241113E363.443	FORWARD	80,000.00	630,679.00
2024.09.30	VZ:XYNS	CFD	1,600.00	147,601.00
2024.09.30	XAGUSD	FOREX	55,000.00	4,371,957.00
2024.09.30	XAUEUR	FOREX	200.00	6,915,007.00
2024.09.30	XAUUSD	FOREX	400.00	22,689,223.00
2024.10.31	ALO:XPAR	CFD	6,000.00	759,680.00
2024.10.31	CCL:XYNS	CFD	3,000.00	1,849,662.00
2024.10.31	DOCU:YNAS	CFD	1,200.00	502,022.00
2024.10.31	EURHUF	FOREX	250,000.00	1,620,881.00
2024.10.31	EURHUFF250130E399.31	FORWARD	2,113,000.00	-25,823,280.00
2024.10.31	EURUSD	FOREX	900,000.00	-8,532,893.00
2024.10.31	FNV:XYNS	CFD	800.00	-490,056.00
2024.10.31	GDX	CFD	2,000.00	3,681,059.00
2024.10.31	GDXJ:ARCX	CFD	4,500.00	-150,512.00
2024.10.31	GM:XYNS	CFD	3,000.00	-2,049,179.00
2024.10.31	GOOG:YNAS	CFD	1,000.00	-1,020,831.00
2024.10.31	HGZ4-COMEX COPPER	FUTURES	3.00	-1,211,987.00
2024.10.31	HSIZ4-HANG SENG INDE	FUTURES	3.00	-4,517,373.00
2024.10.31	IBIT:YNAS	CFD	14,000.00	952,943.00
2024.10.31	MARA:YNAS	CFD	4,030.00	-3,479,730.00
2024.10.31	META:YNAS	CFD	200.00	459,007.00
2024.10.31	NVDA	CFD	600.00	401,365.00

PLATINA DELTA ABSZOLÚT HOZAMÚ SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP

2024.10.31	PAZ4-PALLADIUM	FUTURES	2.00	-3,243,240.00
2024.10.31	RACE:XMIL	CFD	80.00	6,361,706.00
2024.10.31	RGLD:XNAS	CFD	400.00	-1,343,897.00
2024.10.31	RIVN:XNAS	CFD	300.00	-702,389.00
2024.10.31	SIL:ARCX	CFD	7,500.00	7,117,458.00
2024.10.31	SILJ:ARCX	CFD	15,000.00	3,196,531.00
2024.10.31	STAN:XLON	CFD	12,000.00	4,238,962.00
2024.10.31	TSLA:XNAS	CFD	200.00	-1,600,650.00
2024.10.31	USDCAD	FOREX	800,000.00	503,472.00
2024.10.31	USDHUFF241113E363.443	FORWARD	80,000.00	-997,696.00
2024.10.31	USDMXN	FOREX	300,000.00	531,138.00
2024.10.31	XAGUSD	FOREX	50,000.00	8,434,549.00
2024.10.31	XAUUSD	FOREX	300.00	26,243,653.00
2024.10.31	XAUXAG	FOREX	-50.00	-1,101,177.00
2024.10.31	XPTUSD	FOREX	200.00	-2,797,100.00
2024.11.29	ADS:XETR	CFD	700.00	1,113,385.00
2024.11.29	AMZN	CFD	800.00	1,535,461.00
2024.11.29	CCJ:XNYS	CFD	2,600.00	957,276.00
2024.11.29	CCL:XNYS	CFD	1,500.00	2,976,189.00
2024.11.29	COIN:XNAS	CFD	150.00	834,643.00
2024.11.29	COST:XNAS	CFD	150.00	1,592,395.00
2024.11.29	DOCU:XNAS	CFD	600.00	2,681,939.00
2024.11.29	EA:XNAS	CFD	900.00	-63,860.00
2024.11.29	EURCHF	FOREX	-700,000.00	-203,970.00
2024.11.29	EURHUFF250130E399.31	FORWARD	2,113,000.00	-33,717,338.00
2024.11.29	EURUSD	FOREX	900,000.00	-20,563,223.00
2024.11.29	F:XNYS	CFD	5,000.00	-665,210.00
2024.11.29	GDX	CFD	2,000.00	1,735,416.00
2024.11.29	GDXJ:ARCX	CFD	1,500.00	-41,087.00
2024.11.29	HACK:ARCX	CFD	2,000.00	-360,587.00
2024.11.29	IBIT:XNAS	CFD	12,000.00	74,564,447.00
2024.11.29	LEG5 - LIVECATTLE	FUTURES	4.00	485,212.00
2024.11.29	MARA:XNAS	CFD	2,230.00	7,324,517.00
2024.11.29	MESZ4 - MICRO S&P500	FUTURES	35.00	4,298,186.00
2024.11.29	MNQZ4 - MICRO E-MINI	FUTURES	13.00	1,056,510.00
2024.11.29	RACE:XMIL	CFD	80.00	5,506,197.00
2024.11.29	RIVN:XNAS	CFD	300.00	-481,299.00
2024.11.29	RTYZ4-EMINI RUSSELL 2000	FUTURES	3.00	3,883,653.00
2024.11.29	SIL:ARCX	CFD	5,000.00	-546,372.00
2024.11.29	SILJ:ARCX	CFD	5,000.00	-899,990.00
2024.11.29	SQ:XNYS	CFD	800.00	266,424.00
2024.11.29	STAN:XLON	CFD	6,000.00	4,303,236.00
2024.11.29	TSLA:XNAS	CFD	800.00	17,504,039.00
2024.11.29	USDHUFF250213E384.238	FORWARD	80,000.00	-682,798.00
2024.11.29	XAGUSD	FOREX	5,000.00	195,542.00

2024.11.29	XAUUSD	FOREX	100.00	2,793,989.00
2024.12.30	01398:XHKG	CFD	250,000.00	253,900.00
2024.12.30	6201:XTKS	CFD	1,800.00	2,201,737.00
2024.12.30	7203:XTKS	CFD	7,800.00	2,842,786.00
2024.12.30	7751:XTKS	CFD	11,300.00	-1,740,096.00
2024.12.30	8053:XTKS	CFD	10,000.00	-798,816.00
2024.12.30	AAPL	CFD	700.00	3,368,544.00
2024.12.30	AMZN	CFD	400.00	3,365,785.00
2024.12.30	AVGO:XNAS	CFD	300.00	-1,159,793.00
2024.12.30	EURHUFF250130E399.31	FORWARD	2,113,000.00	-27,482,973.00
2024.12.30	EURUSD	FOREX	900,000.00	-25,948,169.00
2024.12.30	GDX	CFD	4,000.00	-3,785,523.00
2024.12.30	GDXJ:ARCX	CFD	3,000.00	-6,118,713.00
2024.12.30	GOOGL:XNAS	CFD	600.00	1,816,105.00
2024.12.30	HACK:ARCX	CFD	1,000.00	366,234.00
2024.12.30	IBIT:XNAS	CFD	10,000.00	56,562,410.00
2024.12.30	KBC:XBRU	CFD	3,300.00	1,305,491.00
2024.12.30	LEG5 - LIVECATTLE	FUTURES	4.00	126,118.00
2024.12.30	MARA:XNAS	CFD	430.00	-11,304.00
2024.12.30	NK225MH5	FUTURES	8.00	-808,801.00
2024.12.30	NKDH5-NIKKEI FUTURE	FUTURES	1.00	-1,615,892.00
2024.12.30	RACE:XMIL	CFD	80.00	5,503,902.00
2024.12.30	RBLX:XNYS	CFD	1,600.00	3,998,584.00
2024.12.30	RIVN:XNAS	CFD	300.00	-325,149.00
2024.12.30	RNO	CFD	2,000.00	1,080,433.00
2024.12.30	SIL:ARCX	CFD	7,500.00	-14,551,423.00
2024.12.30	SILJ:ARCX	CFD	10,000.00	-8,808,582.00
2024.12.30	STAN:XLON	CFD	6,000.00	4,663,734.00
2024.12.30	TSLA:XNAS	CFD	600.00	21,869,719.00
2024.12.30	USDHUFF250213E384.238	FORWARD	80,000.00	-862,780.00
2024.12.30	XAGUSD	FOREX	40,000.00	-37,285,713.00
2024.12.30	XAUUSD	FOREX	700.00	-17,790,360.00

### 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 2024. év során:

ADÜTON ABSZOLÚT HOZAMÚ SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT HUF
ADÜTON ABSZOLÚT HOZAMÚ SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP C SOROZAT EUR
ADÜTON ABSZOLÚT HOZAMÚ SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP D SOROZAT EUR
HOLD 2029 DEEP VALUE RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP D SOROZAT
HOLD 2029 DEEP VALUE RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP E SOROZAT
HOLD 2029 DEEP VALUE RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP F SOROZAT
SUPERPOSITION ABSZOLÚT HOZAMÚ SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP D SOROZAT EUR

Befektetési alap vagy befektetési jegy sorozat beolvasására nem került sor.

### Befektetési politikára ható tényezők

Az amerikai piacokat tekintve újabb egyértelmű emelkedő évet láttunk 2024-ben, mely emelkedés élén a technológiai szektor járt. Érdemes kiemelni az év során triplázó Nvidiát, illetve a 100 ezres álomhatárt elérő Bitcoinot. Ebben a folyamatos erősödésben két nagyobb törés volt:

Az egyik tavasszal, amikor látszott némi amerikai munkaerőpiaci lassulás, melytől való félelem ugyan hamar elmúlt, jöllehet ezt mintha megint kezdené észrevenni a piac.

A másik technikai jellegű volt: a japán jen eszkalálódó erősödése robbantott fel sok carry trade pozíciót és lett belőle egy világszerte észrevehető korrekció. Az év végével aztán jött Trump választási győzelme és annak piaci anticipációja, ami nem csak az amerikai részvénypiacokat, de a dollárt is erősítette.

Európa eközben nem sokra jutott, ciklikus (az európai és a kínai fogyasztó gyengélkedése) és strukturális (drága energia és munkaerő) problémákkal egyaránt küzdve az egyetlen előnye az volt, hogy az amerikai piachoz képest egyre olcsóbb. A világ többi része is határozottan gyengélkedett Amerikához képest, többek közt a dollár ereje miatt.

Érdekes kivétel ez alól a magyar piac, ami nem csak a folyamatosan leértékelődő forintban, de dollárban nézve is az egyik legerősebb piac volt tavaly, részben a korábbi évek lemaradásának köszönhetően.

A nyersanyagpiacról a rendkívül gyenge olaj és olajkapcsolt szektorokat érdemes kiemelni, valamint az aranyat, melyet a geopolitikai konfliktusok egyre intenzívebbé válása segítette leginkább.

**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 Alapkezelő alkalmazottainak kifizetett\* javadalmazás teljes összege: bruttó  
2.197.981.807HUF

Az Alapkezelő alkalmazottainak kifizetett rögzített javadalmazás összege: bruttó  
874.590.000 HUF

Az Alapkezelő alkalmazottainak kifizetett\* változó javadalmazás összege: bruttó  
1.323.391.807 HUF

Kedvezményezettek száma: 103 fő

Az Alapkezelő ügyvezetőinek kifizetett javadalmazás teljes összege: bruttó 110.127.880  
HUF

Az alap kockázati profiljára lényeges hatást gyakorló munkavállalók javadalmazása: bruttó  
607.823.550 HUF

\*A befektetési alapkezelő vagy a kezelt befektetési alap kockázatvállalására jelentős hatást gyakorló munkavállalók esetében a változó javadalmazás kifizetésére a halasztási szabályok alkalmazása mellett 3 év alatt kerül sor.

**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**

Dátum	Nettó összesített kockázati kitétség (tőkeáttétel) mértéke (%)
2024.01.31	153.38
2024.02.29	143.41
2024.03.28	246.84
2024.04.30	231.56
2024.05.31	175.81
2024.06.28	174.29
2024.07.31	222.55
2024.08.30	214.57
2024.09.30	184.59
2024.10.31	199.67
2024.11.29	175.73
2024.12.30	191.23

A Fenti táblázat mutatja az ABA által alkalmazott tőkeáttétel mértékének változását a 2024. 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 alapban lévő rövid lejáratú likvid állampapírok szolgálnak.

## **XII. Az Alap által kötött értékpapír-finanszírozási ügyletek és teljeshozam-csereügyletek bemutatása**

A Platina Delta Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap 2024. évben értékpapír-finanszírozási és teljeshozam-csere ügyletet nem kötött.

Budapest, 2025. április 22.

.....

Szabó Balázs

Vezérigazgató

HOLD Alapkezelő Zrt.

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



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

Felügyeleti eng.: E-III/110.435/2006

## ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEG

Fordulónapja: 2024. december 31.

adatok E Ft-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I.</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Értékpapírok	0		0
2.	Értékpapírok értékkülönbözete	0	0	0
	a) kamatokból, osztalékokból	0		0
	b) egyéb	0		0
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>1,965,004</b>	<b>0</b>	<b>3,155,718</b>
<b>I.</b>	<b>Követelések</b>	<b>583,260</b>	<b>0</b>	<b>776,612</b>
1.	Követelések	584,736		772,705
2.	Követelések értékvesztése (-)			
3.	Külföldi pénztárakra szóló követelések értékelési különbözet	-1,476		3,907
4.	Forint követelések értékelési különbözete	0		0
<b>II.</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>1,233,635</b>	<b>0</b>	<b>2,198,791</b>
1.	Értékpapírok	985,757		1,439,195
2.	Értékpapírok értékelési különbözete	247,878	0	759,596
	a) kamatokból, osztalékokból	2,120		33
	b) egyéb	245,758		759,563
<b>III.</b>	<b>Pénzeszközök</b>	<b>148,109</b>	<b>0</b>	<b>180,315</b>
1.	Pénzeszközök	151,229		180,960
2.	Valuta, devizabetét értékelési különbözete	-3,120		-645
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>1,175</b>	<b>0</b>	<b>1,660</b>
	a) aktív időbeli elhatárolás	1,175		1,660
	b) aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	0		0
<b>D.</b>	<b>Származtatott ügyletek értékelési különbözete</b>	<b>33,221</b>	<b>0</b>	<b>-33,932</b>
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>1,999,400</b>	<b>0</b>	<b>3,123,446</b>

Kelt, Budapest, 2025. április 22.

.....  
HOLD Alapkezelő Zrt.

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

Felügyeleti eng.: E-III/110.435/2006

## ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEG

Fordulónapja: 2024. december 31.

adatok E Ft-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
E.	Saját tőke	1,995,795	0	3,113,411
I.	Induló tőke	362,825	0	365,160
1.	Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	524,404		532,108
2.	Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-161,579		-166,948
II.	Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	1,632,970	0	2,748,251
1.	Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	-351,869		-335,534
2.	Értékelési különbség tartaléka	276,503		728,926
3.	Előző év(ek) eredménye	1,501,498		1,708,336
4.	Tárgyévi eredmény	206,838		646,523
F.	Céltartalékok	0		0
G.	Kötelezettségek	2,191	0	3,637
I.	Hosszú lejáratú kötelezettségek			
II.	Rövid lejáratú kötelezettségek	2,191		3,637
III.	Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete			
H.	Passzív időbeli elhatárolások	1,414	0	6,398
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1,999,400	0	3,123,446

Kelt, Budapest, 2025. április 22.

.....  
HOLD Alapkezelő Zrt.

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

Felügyeleti eng.: E-III/110.435/2006

## ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁS

Beszámolási időszak: 2024. év

adatok E Ft-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Pénzügyi műveletek bevételei	623,150		1,368,314
II.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	401,334		696,230
	<i>Pénzügyi műveletek eredménye</i>	<i>221,816</i>		<i>672,084</i>
III.	Egyéb bevételek	0		3,799
IV.	Működési költségek	13,602		26,643
V.	Egyéb ráfordítások	1,376		2,717
VI.	Fizetett, fizetendő hozamok	0		0
VII.	<b>TÁRGYÉVI EREDMÉNY</b>	<b>206,838</b>	<b>0</b>	<b>646,523</b>

Kelt, Budapest, 2025. április 22.

.....  
HOLD Alapkezelő Zrt.

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

Felügyeleti eng.: E-III/110.435/2006

## ÉVES BESZÁMOLÓ CASH FLOW KIMUTATÁS

Beszámolási időszak: 2024. év

adatok E Ft-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítá- si	Tárgyév
a	b	c	d	e
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>161,482</b>		<b>436,140</b>
1.	Tárgyévi eredmény	157,565		615,689
2.	Elszámolt amortizáció	0		0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	0		0
4.	Elszámolt értékelési különbözet	352,154		452,423
5.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0		0
6.	Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye	0		0
7.	Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredmén	0		0
8.	Befektetett eszközök állományváltozása	0		0
9.	Forgóeszközök állományváltozása	-348,496		-637,917
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	479		1,446
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása			
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-1,175		-485
13.	Passzív időbeli elhatárolások változása	955		4,984
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-203,510</b>		<b>-422,604</b>
14.	Ingatlanok beszerzése	0		0
15.	Ingatlanok eladása	0		0
16.	Befolyt bérleti díjak	0		0
17.	Értékpapírok beszerzése	-1,351,214		-991,699
18.	Értékpapírok eladása, beváltása	1,098,431		538,261
19.	Kapott hozamok	49,273		30,834
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-95,590</b>		<b>18,670</b>
20.	Befektetési jegy kibocsátás	220		57,752
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport	0		0
22.	Befektetési jegy visszavásárlása	-95,810		-39,082
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
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása összesen</b>	<b>-137,618</b>		<b>32,206</b>

Kelt, Budapest, 2025. április 22.

# KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2024. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ

## I. Általános rész

### 1.1 A Befektetési Alap

Az Alap új elnevezése: Platina Delta Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap  
*A 2024. július 1-től hatályba lépő 78/2014. (III.4.) Korm. rendelet alapján a befektetési alapokra vonatkozó szabályozás úgy módosult, hogy a befektetési alapok az általuk tartott elsődleges eszközök alapján kerültek kategorizálásra, mely elsődleges eszközkategóriát az alap neve is tükröz.*

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 2024. évi beszámoló esetében ez a nap 2025. 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 tárgyévvel 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 követeléseik és kötelezettségei, értékpapírok állománya, befektetési jegyek állományváltozása.

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

-1,09 %

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 2024. évi tőkenövekmény (2.748.251 eFt) az induló tőke és a további tőkebevonás névértéken számított értékének (366.160 eFt) 752.62 %-a.

A Platina Delta Befektetési Alap 2024. december 31-i saját tőkéje (azaz nettó eszköz értéke):

3.113.410 e Ft

Az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke:

8,526144 Ft

A Letétkezelő által kimutatott nettó eszközértéke:

3,113,502 e Ft

A Letétkezelő által kimutatott egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke: 8,526396 Ft

A Letétkezelő által közétett és a Beszámoló szerint kimutatott nettó eszközérték különbség 92 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: 519.000 Ft.

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

[www.hold.hu/alapkezelo](http://www.hold.hu/alapkezelo)  
[www.kozzetetelek.mnb.hu](http://www.kozzetetelek.mnb.hu)

Budapest, 2025. április 22.

---

Szabó Balázs  
Vezérigazgató  
HOLD Alapkezelő Zrt.

## PORTÓLIÓ JELENTÉS ÉRTÉKPAPÍRALAPRA

## Alapadatok

Alap neve, Iajstromszáma:	PLATINA DELTA ABSZOLÚT HOZAMÚ SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP	1111-186
Alapkezelő neve:	HOLD Alapkezelő zrt.	
Letétkezelő neve:	UniCredit Bank Zrt.	
NEE számítás típusa:	Számviteli	

Tárgynap (T):	2024.12.31
Saját tőke:	3,113,410,151
Egy jegyre jutó NEE (Ft):	8,526144
Darabszám:	365,160,384

## A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

	Összeg/Érték	Devizanem	(%)	Hitelező	Futamidő
<b>I. KÖTELEZETTSÉGEK</b>					
<b>I/1. Hitelállomány (összes):</b>	<b>0 Ft</b>				
<b>I/2. Egyéb kötelezettségek (összes):</b>	<b>3,637,034 Ft</b>		<b>36.24%</b>		
Alapkezelői díj miatt	2,358,581 Ft		23.50%		
Letétkezelői díj miatt	198,370 Ft		1.98%		
Bizományosi díj miatt	0 Ft				
Forgalmazói költség miatt	0 Ft				
Könyvelési díj miatt	125,000 Ft		1.25%		
Könyvvizsgálói díj miatt	259,500 Ft		2.59%		
Reklám költség miatt	0 Ft				
Tranzakciós díj miatt	94,583 Ft		0.94%		
Költségment elszámolt egyéb tétel (Felügyeleti díj)	265,000 Ft		2.64%		
Külföldi	336,000 Ft		3.35%		
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség	0 Ft				
<b>I/3. Céltartalékok (összes):</b>	<b>0 Ft</b>				
Marketing	0 Ft				
<b>I/4. Passzív időbeli elhatárolások (összes):</b>	<b>6,397,790 Ft</b>		<b>63.76%</b>		
Könyvvizsgálat	259,500 Ft		2.59%		
Könyvelés	0 Ft				
Corporate action	0 Ft				
Bankköltség	0 Ft				
Alapkezelési díj	0 Ft				
Kölcsönzési díj	0 Ft				
Letétkezelési díj	0 Ft				
CFD Finance	6,138,290 Ft		61.17%		
Határidős juttalék	0 Ft				
FRX eredmény	0 Ft				
Kötelezettség értékpapír vételből	0 Ft				
<b>Kötelezettségek összesen:</b>	<b>10,034,824 Ft</b>		<b>100.00%</b>		
<b>II. ESZKÖZÖK</b>					
<b>II/1. Folyószámla, készpénz (összes):</b>	<b>180,959,732 Ft</b>		<b>5.79%</b>		
Elszámolási betétszámla HUF	21,712,313 Ft				
Devizabetétszámla -USD	49,741,106 Ft				
Devizabetétszámla - EUR	108,672,200 Ft				
Devizabetétszámla - ARS	14,472 Ft				
Devizabetétszámla -SEK	162,986 Ft				
Devizabetétszámla -RON	656,655 Ft				
<b>Valuta, deviza betétek értékelési különbözete</b>	<b>-644,861 Ft</b>		<b>-0.02%</b>		
USD bank értékkülönbözete	-178,400 Ft				
EUR bank értékkülönbözete	-486,726 Ft				
ARS bank értékkülönbözete	-12,958 Ft				
SEK bank értékkülönbözete	154 Ft				
RON bank értékkülönbözete	33,069 Ft				
<b>Egyéb követelés (összes):</b>	<b>761,723,482 Ft</b>		<b>24.39%</b>		
Concorde Rt ügyfélszámla	0 Ft				
Devizapénzszámla -USD	451,548,711 Ft				
Devizapénzszámla -EUR	310,174,771 Ft				
<b>Külföldi pénztárcákra szóló követelések értékelési különbözete</b>	<b>3,907,105 Ft</b>		<b>0.13%</b>		
USD Concorde értékkülönbözete	4,265,590 Ft				
EUR Concorde értékkülönbözete	-358,485 Ft				
Margin számla	10,982,000 Ft		<b>0.35%</b>		
Követelések értékpapír eladásból	0 Ft				
Követelések értékpapír kölcsönadásból	0 Ft				
Értékpapír kölcsönből származó követelések értékelési különbözete	0 Ft				
Határidős ügyletek követelés	0 Ft				
<b>Származtatott ügyletek értékelési különb.</b>	<b>-33,931,974 Ft</b>		<b>-1.09%</b>		
<b>II/3. Lekötött bankbetétek (összes):</b>	<b>0 Ft</b>			Bank	Futamidő
<b>II/3.1. Max. 3 hó lekötésű (összes):</b>	<b>0 Ft</b>				
Lekötött betétszámla	0 Ft				
Lekötött betét USD	0 Ft				
Lekötött betét EUR	0 Ft				
<b>II/3.2. 3 hónapnál hosszabb lekötésű (összes):</b>	<b>0 Ft</b>				
Bankszámla1	0 Ft				



PLATINA DELTA ABSZOLÚT HOZAMÚ SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP

	Darabszám	Összeg/Érték	Devizanem	(%)
II/4.	<b>Értékpapírok (összes):</b>	<b>118,754,540</b>	<b>2,198,790,101 Ft</b>	<b>70.40%</b>
II/4.1.	<b>Állampapírok (összes):</b>	<b>263</b>	<b>2,687,852 Ft</b>	<b>0.09%</b>
II/4.1.1.	<b>Kötvények (összes):</b>	<b>263</b>	<b>2,687,852 Ft</b>	<b>0.09%</b>
	MAK 2027/B	263	2,687,852 Ft	
II/4.1.2.	<b>Kincstárjegyek (összes):</b>	<b>0</b>	<b>0 Ft</b>	
			Ft	
II/4.1.3.	<b>Egyéb jegybankképes ép. (összes):</b>	<b>0</b>	<b>0 Ft</b>	
			Ft	
II/4.1.4.	<b>Külföldi állampapírok (összes):</b>	<b>0</b>	<b>0 Ft</b>	
			Ft	
II/4.2.	<b>Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő</b>	<b>0</b>	<b>0 Ft</b>	
II/4.2.1.	<b>Tőzsdére bevezetett (összes):</b>	<b>0</b>	<b>0 Ft</b>	
			Ft	
II/4.2.2.	<b>Külföldi kötvények (összes):</b>	<b>0</b>	<b>0 Ft</b>	
			Ft	
II/4.2.3.	<b>Tőzsdén kívüli (összes):</b>	<b>0</b>	<b>0 Ft</b>	
			Ft	
II/4.3.	<b>Részvények (összes):</b>	<b>149,804</b>	<b>1,779,307,780 Ft</b>	<b>56.97%</b>
II/4.3.1.	<b>Tőzsdére bevezetett (összes):</b>	<b>0</b>	<b>0 Ft</b>	
			Ft	
II/4.3.2.	<b>Külföldi részvények (összes):</b>	<b>149,804</b>	<b>1,779,307,780 Ft</b>	<b>56.97%</b>
	21SHARES ARBITRUM ETP	255	1,340,916 Ft	
	21SHARES AVALAN USD ETP	7,575	20,363,782 Ft	
	21SHARES BINANCE BNB ETP	8,737	161,111,678 Ft	
	21SHARES BITCOIN ETP	12,996	158,725,450 Ft	
	21SHARES CARDANO ETP	1,355	8,346,583 Ft	
	21SHARES CELESTIA STAKING ETP	523	1,082,786 Ft	
	21SHARES CHAINLINK ETP	455	4,354,167 Ft	
	21SHARES ETHEREU ETP	7,162	102,751,209 Ft	
	21SHARES FANTOM ETP	1,540	7,459,814 Ft	
	21SHARES MAKER ETP	340	2,711,274 Ft	
	21SHARES OPTIMISM ETF	235	1,812,922 Ft	
	21SHARES POLKAD ETP	1,003	1,305,935 Ft	
	21SHARES POLYGON ETP	1,400	2,959,085 Ft	
	21SHARES RIPPLE XRP ETP	1,727	38,500,881 Ft	
	21SHARES SOLANA USD ETP	3,683	173,955,456 Ft	
	21SHARES STACKS ETP	375	2,503,296 Ft	
	21SHARES SUI STAKING ETP	210	10,037,745 Ft	
	21SHARES TEZOS ETP	228	693,607 Ft	
	21SHARES UNISWAP ETP	415	3,510,720 Ft	
	ABERDEEN STANDARD PLATINUM ETF	350	11,440,968 Ft	
	ALPHABET CL A	389	28,983,799 Ft	
	AMD	250	11,885,736 Ft	
	APPLE	263	25,922,677 Ft	
	BERKSHIRE HATHAWAY - CL B	522	93,130,546 Ft	
	BROADCOM REG SHS	200	18,250,445 Ft	
	COINBASE GLOBAL CL A ORD	92	8,991,241 Ft	
	COINSHARES PHYSICAL LITECOIN ETF	1,060	7,791,092 Ft	
	DIGI	7,000	36,924,160 Ft	
	ETHEREUM XBT - EUR	150	18,070,821 Ft	
	FRANCO NEVADA CORP	190	8,793,851 Ft	
	GRAYSCALE BITCOIN MINI TRUST ETF	281	4,630,889 Ft	
	GRAYSCALE BITCOIN SHS OF BENEF INT	1,405	40,933,652 Ft	
	GRAYSCALE ETHEREUM MINI TRUST ETF	377	4,672,713 Ft	
	GRAYSCALE ETHEREUM TRUST	3,779	41,677,351 Ft	
	GRAYSCALE LITECOIN TRUST	954	4,802,573 Ft	
	HELLENIC BANK PUBLIC COMPANY ORD	18,600	35,926,345 Ft	
	INTUITIVE SURGICAL	50	10,272,173 Ft	
	ISHARES BITCOIN ETF	6,500	135,723,120 Ft	
	ISHARES SILVER TRUST	6,200	64,253,626 Ft	
	MASTERCARD	32	6,632,254 Ft	
	MICROSOFT	156	25,880,774 Ft	
	MICROSTRATEGY	90	10,259,499 Ft	
	NVIDIA	850	44,928,062 Ft	
	PALANTIR TECHNOLOGIES CL A ORD	1,000	29,767,968 Ft	
	ROYAL GOLD INC	150	7,784,424 Ft	
	SOURCE PHYSICAL GOLD P ETC	1,436	142,206,735 Ft	
	TESLA INC	109	17,325,705 Ft	
	VALOUR BITTENSOR TAO SEK ETP	42,000	7,397,712 Ft	
	VISA INC	55	6,841,634 Ft	
	WHEATON PRECIOUS METALS CORP	450	9,961,229 Ft	
	XETRA GOLD ETF	4,650	153,716,700 Ft	
			Ft	
II/4.3.3.	<b>Tőzsdén kívüli (összes):</b>	<b>0</b>	<b>0 Ft</b>	
II/4.4.	<b>Jelzáloglevelek (összes):</b>	<b>0</b>	<b>0 Ft</b>	
II/4.4.1.	<b>Tőzsdére bevezetett (összes):</b>	<b>0</b>	<b>0 Ft</b>	
			Ft	
II/4.4.2.	<b>Tőzsdén kívüli (összes):</b>	<b>0</b>	<b>0 Ft</b>	
			Ft	
II/4.5.	<b>Befektetési jegyek (összes):</b>	<b>118,604,473</b>	<b>416,794,469 Ft</b>	<b>13.34%</b>
II/4.5.1.	<b>Tőzsdére bevezetett (összes):</b>	<b>75</b>	<b>100,141,286 Ft</b>	<b>3.21%</b>
	INCREMENTUM DIGITAL & PHYS GOLD	75	100,141,286 Ft	
			Ft	
II/4.5.2.	<b>Tőzsdén kívüli (összes):</b>	<b>118,604,398</b>	<b>316,653,183 Ft</b>	<b>10.14%</b>
	HOLD RUBICON BEFEKTETÉSI ALAP	18,572,388	171,172,730 Ft	
	PALOMAR BEFEKTETÉSI ALAP D SZORZAT HUF	100,032,010	145,480,453 Ft	
II/4.6.	<b>Kárpótlási jegy (összes):</b>	<b>0</b>	<b>0 Ft</b>	
	KPJ		Ft	
II/5.	<b>Aktív időbeli elhatárolások (összes):</b>	<b>0</b>	<b>1,659,390 Ft</b>	<b>0.05%</b>
	AIEH		1,659,390 Ft	
	AIEH értékvesztése		0 Ft	
			Ft	
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>118,754,540</b>	<b>3,123,444,975 Ft</b>	<b>100.00%</b>

## 1. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

Megnevezés		Pénzügyi bevételek	Pénzügyi ráfordítások	Pénzügyi eredmény
Árfolyamnyereség értékpapír értékesítéséből		<b>269,896,886</b>		
ebből:				
	Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	19,750,108		
	Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		
	Részvények	221,812,018		
	Jelzáloglevelek	0		
	Befektetési jegyek	28,334,760		
	Egyéb instrumentum (kriptodeviza)	0		
Értékpapírok után kapott kamat, osztalék		4,746,433		
Bankoktól kapott kamat		29,344,526		
Értékpapír kölcsönzési díj		0		
Vásárolt kamat		0		
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége		52,942,954		
Külföldi pénzürt. eszközök, követelés - kötelezettségek árfolyamnyeresége		28,176,215		
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége		968,828,977		
Corporate action		12,732,429		
Forgalmazási jutalék bevétele		1,645,534		
Árfolyamvesztés értékpapír értékesítéséből			<b>6,568,336</b>	
ebből:				
	Államkötvények, diszkont kincstárjegyek		0	
	Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		3,769,201	
	Részvények		2,799,135	
	Jelzáloglevelek		0	
	Befektetési jegyek		0	
	Egyéb instrumentum (kriptodeviza)		0	
Értékpapírok vételárában fizetett kamat, osztalék			0	
Banki kamat			0	
Értékpapír kölcsönzési díj			0	
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztése			23,552,009	
Külföldi pénzürt. eszközök, követelés - kötelezettségek árfolyamvesztése			9,676,844	
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztése			656,432,781	
Fizetett opciós díj			0	
Corporate action			0	
Értékpapírok után kapott osztalék kamata			0	
<b>Összesen</b>		<b>1,368,313,954</b>	<b>696,229,970</b>	<b>672,083,984</b>

## 2. Egyéb bevételek és ráfordítások

Megnevezés	Egyéb bevételek	Egyéb ráfordítások	
Céltartalék felhasználás	0	0	
Egyéb bevétel/Egyéb ráfordítás	3,798,936	2,717,088	
Értékvesztések (AIH)	0	0	
Céltartalék képzés	0	0	
<b>Összesen</b>	<b>3,798,936</b>	<b>2,717,088</b>	<b>1,081,848</b>

## 3. Működési költségek összetétele

Megnevezés	Előző évi működési ktg. összesen	Tárgyévi működési ktg. összesen
Alapkezelői díj	4,818,417	8,143,871
Letétkezelői díj	1,267,070	1,877,272
Bizományosi díj	5,471,054	13,701,705
Forgalmazói költség	0	0
Közzétételi költség	0	0
Reklám költség	0	0
Könyvelési díj	500,000	500,000
Könyvvizsgálói díj	484,831	518,999
Bankköltség	1,060,350	1,900,751
<b>Összesen</b>	<b>13,601,722</b>	<b>26,642,598</b>

#### 4. Értékpapír-állomány összetétele és értékkülönbözete

Ft-ban

Megnevezés	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözlet	mérleg fordulónapi érték
MÁK 2027/B	263	2,654,722	33,130	2,687,852
<b>Magyar államkötvény összesen</b>	<b>263</b>	<b>2,654,722</b>	<b>33,130</b>	<b>2,687,852</b>

Megnevezés	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözlet	mérleg fordulónapi érték
<b>Diszkont kincstárjegy összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Megnevezés	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözlet	mérleg fordulónapi érték
<b>Jelzáloglevél összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Megnevezés	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözlet	mérleg fordulónapi érték
<b>Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép. összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Megnevezés	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözlet	mérleg fordulónapi érték
<b>Külföldi állampapír</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Megnevezés	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözlet	mérleg fordulónapi érték
<b>Külföldi kötvények</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Megnevezés	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözlet	mérleg fordulónapi érték
<b>Belföldi részvény összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Megnevezés	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözlet	mérleg fordulónapi érték
21SHARES ARBITRUM ETP	255	3,556,622	-2,215,706	1,340,916
21SHARES AVALAN USD ETP	7,575	23,577,561	-3,213,779	20,363,782
21SHARES BINANCE BNB ETP	8,737	146,893,919	14,217,759	161,111,678
21SHARES BITCOIN ETP	12,996	91,808,326	66,917,124	158,725,450
21SHARES CARDANO ETP	1,355	7,520,081	826,502	8,346,583
21SHARES CELESTIA STAKING ETP	523	3,566,318	-2,483,532	1,082,786
21SHARES CHAINLINK ETP	455	3,631,159	723,008	4,354,167
21SHARES ETHEREU ETP	7,162	79,532,898	23,218,311	102,751,209
21SHARES FANTOM ETP	1,540	7,703,159	-243,345	7,459,814
21SHARES MAKER ETP	340	3,636,949	-925,675	2,711,274
21SHARES OPTIMISM ETP	235	3,558,904	-1,745,982	1,812,922
21SHARES POLKAD ETP	1,003	6,943,009	-5,637,074	1,305,935
21SHARES POLYGON ETP	1,400	7,399,199	-4,440,114	2,959,085
21SHARES RIPPLE XRP ETP	1,727	17,568,223	20,932,658	38,500,881
21SHARES SOLANA USD ETP	3,683	115,546,504	58,408,952	173,955,456
21SHARES STACKS ETP	375	3,629,114	-1,125,818	2,503,296
21SHARES SUI STAKING ETP	210	7,847,301	2,190,444	10,037,745
21SHARES TEZOS ETP	228	1,824,889	-1,131,282	693,607
21SHARES UNISWAP ETP	415	3,597,326	-86,606	3,510,720
ABERDEEN STANDARD PLATINUM ETF	350	11,529,529	-88,561	11,440,968
ALPHABET CL A	389	14,750,907	14,232,892	28,983,799
AMD	250	11,872,499	13,237	11,885,736
APPLE	263	14,610,946	11,311,731	25,922,677
BERKSHIRE HATHAWAY - CL B	522	57,603,136	35,527,410	93,130,546
BROADCOM REG SHS	200	7,377,078	10,873,367	18,250,445
COINBASE GLOBAL CL A ORD	92	9,005,275	-14,034	8,991,241
COINSHARES PHYSICAL LITECOIN ETF	1,060	9,827,852	-2,036,760	7,791,092
DIGI	7,000	30,590,762	6,333,398	36,924,160
ETHEREUM XBT - EUR	150	12,377,922	5,692,899	18,070,821
FRANCO NEVADA CORP	190	2,747,672	6,046,179	8,793,851
GRAYSCALE BITCOIN MINI TRUST ETF	281	619,180	4,011,709	4,630,889
GRAYSCALE BITCOIN SHS OF BENEF INT	1,405	5,101,046	35,832,606	40,933,652
GRAYSCALE ETHEREUM MINI TRUST ETF	377	2,424,787	2,247,926	4,672,713
GRAYSCALE ETHEREUM TRUST	3,779	26,050,917	15,626,434	41,677,351
GRAYSCALE LITECOIN TRUST	954	1,320,133	3,482,440	4,802,573
HELLENIC BANK PUBLIC COMPANY ORD	18,600	12,465,266	23,461,079	35,926,345
INTUITIVE SURGICAL	50	5,634,884	4,637,289	10,272,173
ISHARES BITCOIN ETF	6,500	79,237,722	56,485,398	135,723,120
ISHARES SILVER TRUST	6,200	45,996,514	18,257,112	64,253,626
MASTERCARD	32	4,678,892	1,953,362	6,632,254
MICROSOFT	156	14,891,103	10,989,671	25,880,774
MICROSTRATEGY	90	3,926,084	6,333,415	10,259,499
NVIDIA	850	14,233,214	30,694,848	44,928,062
PALANTIR TECHNOLOGIES CL A ORD	1,000	5,683,137	24,084,831	29,767,968
ROYAL GOLD INC	150	2,771,572	5,012,852	7,784,424
SOURCE PHYSICAL GOLD P ETC	1,436	144,845,531	-2,638,796	142,206,735
TESLA INC	109	9,104,168	8,221,537	17,325,705
VALOUR BITTENSOR TAO SEK ETP	42,000	9,788,458	-2,390,746	7,397,712
VISA INC	55	4,958,355	1,883,279	6,841,634
WHEATON PRECIOUS METALS CORP	450	2,670,506	7,290,723	9,961,229
XETRA GOLD ETF	4,650	104,843,326	48,873,374	153,716,700
<b>Külföldi részvény összesen</b>	<b>149,804</b>	<b>1,222,879,835</b>	<b>556,427,945</b>	<b>1,779,307,780</b>

Megnevezés	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözlet	mérleg fordulónapi érték
HOLD RUBICON BEFEKTETÉSI ALAP	18,572,388	77,999,999	93,172,731	171,172,730
INCREMENTUM DIGITAL & PHYS GOLD	75	35,660,053	64,481,233	100,141,286
PALOMAR BEFEKTETÉSI ALAP D SZOROZAT HUF	100,032,010	100,000,000	45,480,453	145,480,453
<b>Befektetési jegy összesen</b>	<b>118,604,473</b>	<b>213,660,052</b>	<b>203,134,417</b>	<b>416,794,469</b>
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>118,754,540</b>	<b>1,439,194,609</b>	<b>759,595,492</b>	<b>2,198,790,101</b>

## 5. Származtatott ügyletek összetétele és értékkülönbözete

Ft-ban

Termék megnevezése	Tranzakció iránya	Névérték	Kötésnap	Lejárat napja	Kötési árfolyam	Fordulónapi értékelési különbözlet	Tárgyévben realizált eredmény	Várható pénzáramlás	Tényleges pénzáramlás
EURHUFF250130E399.31	eladás	-2,113,000	2024.09.26	2025.01.30	399.31	-25,012,944			
USDHUFF250213E384.238	eladás	-80,000	2024.11.11	2025.02.13	384.24	-819,759			
EURUSD		900,000				-26,479,128			
XAGUSD		40,000				-36,795,650			
XAUUSD		700				-10,385,265			
<b>Deviza forward összesen:</b>						<b>-99,492,747</b>			
01398.xhkg		250,000			5	760,200			
6201.xtks		1,800			12,375	2,216,113			
7203.xtks		7,800			3,000	2,861,349			
7751.xtks		11,300			5,223	-1,751,458			
8053.xtks		10,000			3,460	-804,032			
AAPL.xnas		700			240	2,873,674			
AMZN.xnas		400			200	3,060,634			
AVGO.xnas		300			245	-1,599,882			
GDX.arcx		4,000			36	-3,560,112			
GDXJ.arcx		3,000			47	-5,602,896			
GOOGL.xnas		600			184	1,355,558			
HACK.arcx		1,000			74	231,927			
IBIT.xnas		10,000			39	54,519,781			
KBC.xbru		3,300			73	1,518,399			
MARA.xnas		430			17	-99,298			
RACE.xmil		80			245	5,488,645			
RBLK.xnys		1,600			52	3,602,857			
RVNV.xnas		300			16	-357,782			
RNO.xpar		2,000			45	1,405,510			
SIL.arcx		7,500			37	-14,059,904			
SILJ.arcx		10,000			12	-8,324,640			
STAN.xlon		6,000			8	4,761,726			
TSLA.xnas		600			325	18,636,173			
<b>CFD Ügyletek összesen:</b>						<b>67,132,541</b>			
LEG5 - LIVECATTLE		4			190.10	944,640			
NK225MH5		8			40,305.0000	-814,082			
NKDHS-NIKKEI FUTURE		1			40,350.00	-1,702,320			
<b>Határidő Ügyletek összesen:</b>						<b>-1,571,762</b>			
<b>Származtatott Ügyletek összesen</b>						<b>-33,931,968</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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 2024. 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 Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap

ISIN azonosítója: HU0000704671

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 portfoliójában 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, 2025. április 22.

.....  
HOLD Alapkezelő Zrt.