



Sui Generis 1.1 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
- IV. ÜZLETI JELENTÉS



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A SUI GENERIS 1.1 Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap (Székhelye: 1123 Budapest, Alkotás utca 50.) (Befektetési alap nyilvántartási száma: 1111-557) **befektetői részére**

Vélemény

Elvégeztük az **SUI GENERIS 1.1 Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap** („az Alap”) **2024. évi Éves jelentésben található számviteli adatainak a könyvvizsgálatát.**

Véleményünk 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 és a 215/2000. (XII. 11.) Korm. rendelettel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény és kormányrendelet”), 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 a Befektetési alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

Vélemény alapja

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

Az éves jelentésben közölt számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk az Alaptól és annak kezelőjétől, a **HOLD Alapkezelő Zrt.**-től, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

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 jelentésünk „*Vélemény*” szakaszában adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az éves jelentésben közölt számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi 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 ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincs jelentenivalónk.



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 közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli éves jelentésben való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni az Alapot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

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 célunk kellő bizonyosságot szereznünk 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 véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk 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 ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves jelentésben közölt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves jelentésben közölt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. 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;
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontroll hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, 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 vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet az éves jelentésben közölt számviteli információkban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy az Alap nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Megvizsgáljuk 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. Megvizsgáljuk, hogy az éves jelentésben közölt számviteli információk minden



Report & Audit Könyvvizsgáló és adószakértő Kft

4033 Debrecen, Vak Bottyán u. 54.

Cégjegyzékszám: [09-09-006577](https://www.csk.hu/csej/09-09-006577)

Tel.: +36/20/9323-217; E-mail: gyapjasi@t-online.hu, Web: www.reportandaudit.hu

lényeges szempontból a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek-e összeállításra.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé – egyéb kérdések mellett – a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Debrecen, 2025. április 16.

Gyapjas István ügyvezető
Report&Audit Könyvvizsgáló,
és Adószakértő Kft.
4033 Debrecen, Vak Bottyán u. 54.
MKVK nyilvántartási száma: 001511

Gyapjas István Kamarai tag könyvvizsgáló
4033 Debrecen, Vak Bottyán u. 54.
MKVK tagszám: 004857
mint a megbízásért felelős partner

ÉVES JELENTÉS

A Sui Generis 1.1 Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap 2014. évi XVI. törvény 6. számú melléklete alapján készült, melynek melléklete az Alap Éves Beszámolója.

I. Vagyongkimutatás

adatok Ft-ban

2023.12.31	Piaci érték	Portfólió arányában	Nettó eszközérték arányában
Atruházható 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 EXPEDÍCIÓ 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%

2024.12.31	Piaci érték	Portfólió arányában	Nettó eszközérték arányában
Átruházható értékpapírok	1,515,006,851	81.00%	81.59%
CARION ING.BEF.ALAP	7,982,533	0.43%	0.43%
CITADELLA BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT HUF	9,701,602	0.52%	0.52%
HOLD 2029 DEEP VALUE BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT	100,787,123	5.39%	5.43%
HOLD BEAT BEFEKTETÉSI ALAP	14,203,696	0.76%	0.76%
HOLD COLUMBUS BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	255,166,114	13.64%	13.74%
HOLD DEEP TURTLE CLASS D3 - EUR	143,053,217	7.65%	7.70%
HOLD EXPEDÍCIÓ BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	40,513,170	2.17%	2.18%
HOLD HOZAMKERESO RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP	79,980,731	4.28%	4.31%
HOLD KÖZÉP-EURÓPAI RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP	46,390,156	2.48%	2.50%
HOLD NEMZETKÖZI RÉSZVÉNY ALAPOK ALAPJA A sorozat	28,801,624	1.54%	1.55%
HOLD ORION BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	60,381,814	3.23%	3.25%
HOLD PI CLASS C3 - EUR	12,240,804	0.65%	0.66%
HOLD RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	161,704,320	8.65%	8.71%
HOLD SZÉF EURO BEFEKTETÉSI ALAP	157,917,079	8.44%	8.50%
HOLD VM CLASS A3 - EUR	23,142,706	1.24%	1.25%
PALOMAR BEFEKTETÉSI ALAP D SOROZAT HUF	14,210,729	0.76%	0.77%
SUPERPOSITION BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT HUF	16,679,809	0.89%	0.90%
ISHARES MSCI POLAND INVESTABLE ETF	13,471,668	0.72%	0.73%
ISHARES USD TIPS UCITS USD ACC ETF	72,661,803	3.88%	3.91%
BANCA TRANSILVANIA 8.875% 2027/04/27	45,914,948	2.45%	2.47%
PCRK 2027/A KÖTVÉNY	43,300,993	2.32%	2.33%
FRANCE TREASURY BILL 2025/04/24	166,800,212	8.92%	8.98%
Banki egyenlegek	311,791,234	16.67%	16.79%
EUR	204,465,255	10.93%	11.01%
HUF	106,153,081	5.68%	5.72%
USD	1,172,898	0.06%	0.06%
Követelések (ügyfélszámla)	20,504,498	1.10%	1.10%
EUR	20,504,498	1.10%	1.10%
Egyéb eszközök	23,124,427	1.24%	1.25%
Összes eszköz	1,870,427,010	100.00%	100.73%
Kötelezettségek	13,509,642	0.72%	0.73%
Alapkezelési díj	0	0.00%	0.00%
Sikerdíj	12,472,480	0.67%	0.67%
Letétkezelési díj	122,247	0.01%	0.01%
Felügyeleti díj	161,000	0.01%	0.01%
Könyvelési díj	75,000	0.00%	0.00%
Könyvvizsgálati díj	564,515	0.03%	0.03%
Tranzakciós díj	9,400	0.00%	0.00%
Befektetési alap különadója	105,000	0.01%	0.01%
Nettó eszközérték	1,856,917,368	99.28%	100.00%

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

868,172,862 db

III. Egy Befektetési jegyre eső Nettó eszközérték

2.133260 HUF/db

IV. Befektetési alap összetétele

Befektetési alap összetétele				
Megnevezés	Nyitó állomány (Ft)	Nettó eszközérték százalékában (%)	Záró állomány (Ft)	Nettó eszközérték százalékában (%)
Tőzsdén hivatalosan jegyzett értékpapírok	155,455,638	9.44%	45,914,948	2.48%
más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok	0	0.00%	43,300,993	2.34%
a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok	0	0.00%	0	0.00%
egyéb átruházható értékpapírok	1,188,179,372	72.16%	1,254,100,128	67.71%
hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	1,565,279	0.10%	166,800,212	9.01%
Származtatott pozíciók értéke	9,502,549	0.58%	23,124,426	1.25%
Nettó eszközérték	1,646,694,886	100.00%	1,852,038,622	100.00%

V. A befektetési alap eszközeinek alakulása a tárgyidőszakban

a) befektetésből származó jövedelem

			Ft-ban
Megnevezés	Pénzügyi bevételek	Pénzügyi ráfordítások	Pénzügyi eredmény
Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből	87,062,212		
ebből:			
Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	3,463,130		
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő	3,217,499		
Részvények	0		
Jelzáloglevelek	0		
Befektetési jegyek	80,381,583		
Értékpapírok után kapott kamat, osztalék	12,628,665		
Bankoktól kapott kamat	10,575,456		
Értékpapír kölcsönzési díj	0		
	0		
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége	39,441,171		
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamnyeresége	4,153,589		
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége			
Opció díjbevétele	0		
Forgalmazási jutalék, büntető jutalék bevétele	0		
Árfolyamvesztés értékpapír értékesítésből		50,505	
ebből:			
Államkötvények, diszkont kincstárjegyek		0	
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		28,480	
Részvények		0	
Jelzáloglevelek		0	
Befektetési jegyek		22,025	
Értékpapírok vételárában fizetett kamat, osztalék		0	
Banki kamat		0	
Értékpapír kölcsönzési díj		0	
		0	
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztése		13,758,364	
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamvesztése		1,010,538	
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztése			
Előző évi befektetési jegy forgalmazás korrekció árf. változás miatt		0	
Értékpapírok után kapott osztalék kamata		0	
Összesen	153,861,093	14,819,407	139,041,686

b) egyéb bevétel

		Ft-ban
Megnevezés	Egyéb bevételek	
Céltartalék felhasználás		
Egyéb bevétel/Egyéb ráfordítás		2,127,767
Értékvesztések (AIH)		0
Céltartalék képzés		
Összesen		2,127,767

c) kezelési költségek d) Letétkezelő díja

		Ft-ban
Megnevezés	Tárgyévi működési ktg. összesen	
Alapkezelői díj		0
Letétkezelői díj		1,329,522
Bizományosi díj		158,495
Forgalmazói költség		0
Közzétételi költség		0
Reklám költség		0
Könyvelési díj		300,000
Könyvvizsgálói díj		806,450
Bankköltség		83,162
Határidős költség		0
Sikerdíj		12,472,480
Összesen		15,150,109

e) egyéb díjak, és adók

Megnevezés	Egyéb bevételek	Egyéb ráfordítások	Ft-ban
Céltartalék felhasználás			
Egyéb bevétel/Egyéb ráfordítás	2,127,767	1,157,594	
Értékesztések (AIH)	0		
Céltartalék képzés			
Összesen	2,127,767	1,157,594	970,173

f) Nettó jövedelem

sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév
IX.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	124 862

adatok E Ft-ban

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			
Hónap	Nettó eszközérték HUF	Egy jegyre jutó nettó eszközérték HUF	Jegyek száma
2024.01.31	1,678,481,612.00	1.903850	881,624,694
2024.02.29	1,733,260,529.00	1.967128	881,112,194
2024.03.28	1,756,841,549.00	1.995175	880,544,926
2024.04.30	1,752,962,378.00	1.990770	880,544,926
2024.05.31	1,772,717,825.00	2.014395	880,024,926
2024.06.28	1,792,658,889.00	2.038278	879,496,637
2024.07.31	1,799,578,756.00	2.047404	878,956,322
2024.08.30	1,778,948,941.00	2.025397	878,321,164
2024.09.30	1,811,118,019.00	2.063262	877,793,499
2024.10.31	1,838,566,191.00	2.104917	873,462,470
2024.11.29	1,869,243,468.00	2.141281	872,955,658
2024.12.31	1,852,038,622.00	2.133260	868,172,862

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	1,345,200	0	1,515,007
1.	Értékpapírok	1,019,271		1,087,381
2.	Értékpapírok értékelési különbözete	325,929	0	427,626
	a) kamatokból, osztalékokból	18,164		4,765
	b) egyéb	307,765		422,861

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

Egyéb befolyásoló változás nem volt.

Összehasonlító táblázat az Alap elmúlt három üzleti évéről

Az Alap elmúlt három üzleti évének összehasonlítása		
Hónap	Nettó eszközérték (HUF)	Egy jegyre jutó nettó eszközérték (HUF)
2022.12.31	1 365 171 657	1,529071
2023.12.31	1 646 694 886	1,866283
2024.12.31	1,852,038,622	2.133260

VI. A származtatott ügyletek részletes leírása

Dátum	Instrumentum	Instrumentum típusa	Mennyiség	Eszköz érték
2024.01.31	EURHUFF240307E382.25	FORWARD	31,000.00	-154,941.00
2024.01.31	EURHUFF240307E382.39521	FORWARD	133,000.00	-645,623.00
2024.01.31	EURHUFF240307E382.51	FORWARD	1,005,000.00	-4,764,355.00
2024.01.31	EURHUFF240307E383.81	FORWARD	28,000.00	-96,698.00
2024.01.31	EURHUFF240307V382.29	FORWARD	155,000.00	768,564.00
2024.01.31	EURHUFF240307V382.335	FORWARD	100,000.00	491,392.00
2024.01.31	EURHUFF240307V383.53803	FORWARD	960,000.00	3,573,859.00
2024.01.31	EURHUFF240307V383.55	FORWARD	1,005,000.00	3,729,473.00
2024.01.31	EURHUFF240426E412.95	FORWARD	100,000.00	2,262,895.00
2024.01.31	EURHUFF250113V392.35	FORWARD	1,005,000.00	8,757,988.00
2024.01.31	USDHUFF240312E356.427	FORWARD	68,500.00	-80,644.00
2024.01.31	USDHUFF240312E357.49	FORWARD	62,000.00	-7,825.00

SUI GENERIS 1.1 ABSZOLÚT HOZAMÚ SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP

2024.02.29	EURHUFF240307E382.25	FORWARD	31,000.00	-365,402.00
2024.02.29	EURHUFF240307E382.39521	FORWARD	133,000.00	-1,548,412.00
2024.02.29	EURHUFF240307E382.51	FORWARD	1,005,000.00	-11,585,240.00
2024.02.29	EURHUFF240307E383.81	FORWARD	28,000.00	-286,436.00
2024.02.29	EURHUFF240307E392.41452	FORWARD	200,000.00	-328,077.00
2024.02.29	EURHUFF240307V382.29	FORWARD	155,000.00	1,820,819.00
2024.02.29	EURHUFF240307V382.335	FORWARD	100,000.00	1,170,230.00
2024.02.29	EURHUFF240307V383.53803	FORWARD	960,000.00	10,081,313.00
2024.02.29	EURHUFF240307V383.55	FORWARD	1,005,000.00	10,541,866.00
2024.02.29	EURHUFF240426E412.95	FORWARD	100,000.00	1,590,257.00
2024.02.29	EURHUFF250113V392.35	FORWARD	1,005,000.00	13,186,539.00
2024.02.29	USDHUFF240312E356.427	FORWARD	68,500.00	-469,209.00
2024.02.29	USDHUFF240312E357.49	FORWARD	62,000.00	-358,976.00
2024.03.28	EURHUFF240426E412.95	FORWARD	100,000.00	1,591,083.00
2024.03.28	EURHUFF240607V399.34	FORWARD	224,000.00	-157,764.00
2024.03.28	EURHUFF240607V399.448	FORWARD	599,000.00	-485,585.00
2024.03.28	EURHUFF250113V392.35	FORWARD	1,005,000.00	13,572,847.00
2024.03.28	USDHUFF240513E361.8	FORWARD	68,500.00	-454,365.00
2024.03.28	USDHUFF240513E361.97	FORWARD	68,000.00	-439,609.00
2024.04.30	EURHUFF240607E394.75	FORWARD	100,000.00	222,717.00
2024.04.30	EURHUFF240607V399.34	FORWARD	224,000.00	-1,518,714.00
2024.04.30	EURHUFF240607V399.448	FORWARD	599,000.00	-4,125,373.00
2024.04.30	EURHUFF250113V392.35	FORWARD	1,005,000.00	7,727,572.00
2024.04.30	USDHUFF240513E361.8	FORWARD	68,500.00	-238,672.00
2024.04.30	USDHUFF240513E361.97	FORWARD	68,000.00	-225,402.00
2024.04.30	USDHUFF240513E369.7	FORWARD	9,000.00	39,543.00
2024.05.31	EURHUFF240607E394.75	FORWARD	100,000.00	515,378.00
2024.05.31	EURHUFF240607V386.4563	FORWARD	90,000.00	281,542.00
2024.05.31	EURHUFF240607V399.34	FORWARD	224,000.00	-2,181,159.00
2024.05.31	EURHUFF240607V399.448	FORWARD	599,000.00	-5,897,255.00
2024.05.31	EURHUFF250113V392.35	FORWARD	1,005,000.00	4,512,780.00
2024.05.31	USDHUFF240813E362.6867	FORWARD	112,500.00	235,340.00
2024.05.31	USDHUFF240813E362.765	FORWARD	68,000.00	147,499.00
2024.06.28	EURHUFF240930V395.641	FORWARD	689,000.00	1,773,675.00
2024.06.28	EURHUFF240930V395.71	FORWARD	124,000.00	310,805.00
2024.06.28	EURHUFF240930V399.025	FORWARD	600,000.00	-449,953.00
2024.06.28	EURHUFF250113V392.35	FORWARD	1,005,000.00	9,069,642.00
2024.06.28	USDHUFF240813E362.6867	FORWARD	112,500.00	-827,922.00
2024.06.28	USDHUFF240813E362.765	FORWARD	68,000.00	-495,156.00
2024.07.31	EURHUFF240930V395.641	FORWARD	689,000.00	1,397,256.00
2024.07.31	EURHUFF240930V395.71	FORWARD	124,000.00	243,006.00
2024.07.31	EURHUFF240930V399.025	FORWARD	600,000.00	-790,772.00
2024.07.31	EURHUFF250113V392.35	FORWARD	1,005,000.00	8,307,245.00
2024.07.31	USDHUFF240813E362.6867	FORWARD	112,500.00	-349,214.00
2024.07.31	USDHUFF240813E362.765	FORWARD	68,000.00	-205,769.00

2024.08.30	EURHUFF240930V395.641	FORWARD	689,000.00	-1,450,521.00
2024.08.30	EURHUFF240930V395.71	FORWARD	124,000.00	-269,559.00
2024.08.30	EURHUFF240930V399.025	FORWARD	600,000.00	-3,281,906.00
2024.08.30	EURHUFF250113V392.35	FORWARD	1,005,000.00	4,465,512.00
2024.08.30	USDHUFF241113E363.36	FORWARD	112,500.00	869,792.00
2024.08.30	USDHUFF241113E363.43	FORWARD	75,000.00	585,041.00
2024.09.30	EURHUFF241024V395.63599	FORWARD	580,000.00	1,551,748.00
2024.09.30	EURHUFF250113V392.35	FORWARD	1,005,000.00	8,522,954.00
2024.09.30	EURHUFF250130V399.25	FORWARD	109,000.00	245,055.00
2024.09.30	EURHUFF250130V399.33	FORWARD	724,000.00	1,570,999.00
2024.09.30	USDHUFF241113E363.36	FORWARD	112,500.00	877,629.00
2024.09.30	USDHUFF241113E363.43	FORWARD	75,000.00	590,295.00
2024.10.31	EURHUFF250113V392.35	FORWARD	1,005,000.00	18,578,872.00
2024.10.31	EURHUFF250130V399.25	FORWARD	109,000.00	1,338,540.00
2024.10.31	EURHUFF250130V399.33	FORWARD	724,000.00	8,833,862.00
2024.10.31	EURHUFF250130V406.2	FORWARD	330,000.00	1,795,865.00
2024.10.31	EURHUFF250424E406.4684	FORWARD	410,000.00	-3,477,794.00
2024.10.31	USDHUFF241113E363.36	FORWARD	112,500.00	-1,412,326.00
2024.10.31	USDHUFF241113E363.43	FORWARD	75,000.00	-936,313.00
2024.11.29	EURHUFF250113V392.35	FORWARD	1,005,000.00	22,349,796.00
2024.11.29	EURHUFF250130V399.25	FORWARD	109,000.00	1,745,791.00
2024.11.29	EURHUFF250130V399.33	FORWARD	724,000.00	11,538,616.00
2024.11.29	EURHUFF250130V406.2	FORWARD	330,000.00	3,017,312.00
2024.11.29	EURHUFF250130V412.64	FORWARD	30,000.00	83,240.00
2024.11.29	EURHUFF250424E406.4684	FORWARD	410,000.00	-5,099,488.00
2024.11.29	USDHUFF250213E383.42	FORWARD	112,500.00	-1,050,965.00
2024.11.29	USDHUFF250213E384.9	FORWARD	75,000.00	-591,146.00
2024.12.30	EURHUFF250113V392.35	FORWARD	1,005,000.00	19,377,735.00
2024.12.30	EURHUFF250130V399.25	FORWARD	109,000.00	1,424,224.00
2024.12.30	EURHUFF250130V399.33	FORWARD	724,000.00	9,402,388.00
2024.12.30	EURHUFF250130V406.2	FORWARD	330,000.00	2,031,138.00
2024.12.30	EURHUFF250130V412.64	FORWARD	30,000.00	-7,476.00
2024.12.30	EURHUFF250130V416.24954	FORWARD	240,000.00	-921,274.00
2024.12.30	EURHUFF250424E406.4684	FORWARD	410,000.00	-3,860,352.00
2024.12.30	USDHUFF250213E383.42	FORWARD	112,500.00	-1,304,568.00
2024.12.30	USDHUFF250213E384.9	FORWARD	75,000.00	-759,607.00

VII. 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 Bitcoint. Ebben a folyamatos erősödésben két nagyobb törés volt:

Az egyik tavasszal, amikor látszott némi amerikai munkaerőpiaci lassulás, melytől való félelem ugyan hamar elmúlt, jóllehet 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.

VIII. 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

2.197.981.807 HUF

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.

IX. 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 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.

- X. 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	144.2336
2024.02.29	139.2695
2024.03.28	138.9332
2024.04.30	139.9578
2024.05.31	139.9429
2024.06.28	153.2992
2024.07.31	153.0640
2024.08.30	153.3647
2024.09.30	152.2499
2024.10.31	139.0533
2024.11.29	139.5174
2024.12.30	144.9474

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 800%.

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

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

A Sui Generis 1.1 Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap 2024. évben értékpapír-finanszírozási és teljes hozam-csere ügyletet nem kötött.

Budapest, 2025. április 16.

.....
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 Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap Felügyeleti eng.: H-KE-III-459/2021

címe: 1123 Budapest, Alkotás u. 50.

ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEG

Fordulónapja: 2024. december 31.

adatok E Ft-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
A.	Befektetett eszközök	0	0	0
I.	Értékpapírok	0	0	0
1.	Értékpapírok	0	0	0
2.	Értékpapírok értékkülönbözete	0	0	0
	a) kamatokból, osztalékokból	0		0
	b) egyéb	0		0
B.	Forgóeszközök	1,651,836	0	1,847,303
I.	Követelések	0	0	20,505
1.	Követelések	0		0
2.	Követelések értékvesztése (-)	0		0
3.	Külföldi pénztértékre szóló követelések értékelési különbözete	0		0
4.	Forint követelések értékelési különbözete	0		20,505
II.	Értékpapírok	1,345,200	0	1,515,007
1.	Értékpapírok	1,019,271		1,087,381
2.	Értékpapírok értékelési különbözete	325,929	0	427,626
	a) kamatokból, osztalékokból	18,164		4,765
	b) egyéb	307,765		422,861
III.	Pénzeszközök	306,636	0	311,791
1.	Pénzeszközök	304,459		311,482
2.	Valuta, devizabetét értékelési különbözete	2,177		309
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0
	a) aktív időbeli elhatárolás	0		0
	b) aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	0		0
D.	Származtatott ügyletek értékelési különbözete	9,503	0	23,124
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1,661,339	0	1,870,427

Kelt, Budapest, 2025. április 16.

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

Sui Generis 1.1 Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap Felügyeleti eng.: H-KE-III-459/2021

címe: 1123 Budapest, Alkotás u. 50.

ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEG

Fordulónapja: 2024. december 31.

adatok E Ft-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
E.	Saját tőke	1,646,678	0	1,856,918
I.	Induló tőke	882,339	0	868,173
1.	Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	956,403		957,891
2.	Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-74,064		-89,718
II.	Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	764,339	0	988,745
1.	Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	80,997		67,320
2.	Értékelési különbözet tartaléka	337,609		450,830
3.	Előző év(ek) eredménye	177,294		345,733
4.	Tárgyévi eredmény	168,439		124,862
F.	Céltartalékok	0	0	0
G.	Kötelezettségek	140	0	12,945
I.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		
II.	Rövid lejáratú kötelezettségek	140		12,945
III.	Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0		
H.	Passzív időbeli elhatárolások	14,521	0	564
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1,661,339	0	1,870,427

Kelt, Budapest, 2025. április 16.

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

Sui Generis 1.1 Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap Felügyeleti eng.: H-KE-III-459/2021

címe: 1123 Budapest, Alkotás u. 50.

ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁS

Beszámolási időszak: 2024. év

adatok E Ft-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Pénzügyi műveletek bevételei	214,683		155,984
II.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	29,469		14,984
	<i>Pénzügyi műveletek eredménye</i>	<i>185,214</i>		<i>141,000</i>
III.	Egyéb bevételek	0		5
IV.	Működési költségek	15,950		15,150
V.	Egyéb ráfordítások	825		993
VI.	Fizetett, fizetendő hozamok	0		
VII.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	168,439	0	124,862

Kelt, Budapest, 2025. április 16.

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

Sui Generis 1.1 Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap Felügyeleti eng.: H-KE-III-459/2021

címe: 1123 Budapest, Alkotás u. 50.

ÉVES BESZÁMOLÓ CASH FLOW KIMUTATÁS

Beszámolási időszak: 2024. év

adatok E Ft-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	205,133		76,067
1.	Tárgyévi eredmény	168,439		99,821
2.	Elszámolt amortizáció	0		0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	0		0
4.	Elszámolt értékelési különbözet	134,276		113,221
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	-108,347		-135,823
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	24		12,805
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0		0
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	0		0
13.	Passzív időbeli elhatárolások változása	10,741		-13,957
	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	0		-43,070
14.	Ingatlanok beszerzése	0		0
15.	Ingatlanok eladása	0		0
16.	Befolyt bérleti díjak	0		0
17.	Értékpapírok beszerzése	0		-707,030
18.	Értékpapírok eladása, beváltása	0		638,919
19.	Kapott hozamok	0		25,041
	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-10,472		-27,842
20.	Befektetési jegy kibocsátás	63,592		155,184
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport	0		0
22.	Befektetési jegy visszavásárlása	-74,064		-183,026
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	194,661		5,155

Kelt, Budapest, 2025. április 16.

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2024. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ

I. Általános rész

1.1 A Befektetési Alap

Az Alap új elnevezése: Sui Generis 1.1 Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap („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: 2014.02.03.

Felügyeleti engedély száma: H-KE-III-108/2014

Az Alap lajstromozási száma: 1111-557

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

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 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. Az Alap Üzleti jelentése a 2014. évi XVI., a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló törvény 6. mellékletében előírt Éves jelentésében található.

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 követeléseit és kötelezettségeit, értékpapírok állománya, befektetési jegyek állományváltozása.

Az Alapnál származékos ügyletek vannak év végén, a nettó eszközértéken belüli arányuk: -0,01 %

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 2014.2.3.-n került bejegyzésre 200000 eFt induló tőkével.

A 2024 évi tőkenövekmény 988,745 eFt) az induló tőke és a további tőkebevonás névértéken számított értékének 868,173 eFt) 113,88 %-a.

Az Sui Generis 1.1 Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap 2024. december 31-i saját tőkéje

(azaz nettó eszköz értéke): 1,856,917 e Ft

Az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke: 2.138880 FT

Az Alap Letétkezelő által kimutatott nettó eszközértéke: 1,856,392 e FT

Az Alap Letétkezelő által kimutatott egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke:

2.138274 FT

A nettó eszköz értékelése az MNB által a tárgyév utolsó napjára jegyzett árfolyammal történt.

A Letétkezelő által közétett és a Beszámoló szerint kimutatott nettó eszközérték különbség 525 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 decemberre számlázott bizományosi díjat a Letétkezelő nem határozta el, ezzel szemben a főkönyvben elszámolásra került. 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 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 a Report & Audit Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft. (4033 Debrecen, Vak Bottyán u. 54., MKVK nyilvántartási szám: 001511). A könyvvizsgálati feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Gyapjas István kamarai tag könyvvizsgáló (MKVK kamarai tagsági szám: 004857). Az éves könyvvizsgálati munkáért felszámított díj: 806.450 Ft.

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

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

Budapest, 2025. április 16.

.....
Szabó Balázs
Vezérigazgató
HOLD Alapkezelő Zrt.

PORTÓLIÓ JELENTÉS ÉRTÉKPAPÍRALAPRA

Alap neve, lajstromszáma:	SUI GENERIS 1.1 ABSZOLÚT HOZAMÚ	1111-245
Alapkezelő neve:	SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP	
Letétkezelő neve:	Hold Alapkezelő Zrt.	
NEÉ számítás típusa:	UniCredit Bank Zrt.	
	Számviteli	

Tárgynap (T):	2024.12.31
Saját tőke:	1,856,917,368 Ft
Egy jegyre jutó NEÉ (Ft):	2.138880
Darabszám:	868,172,862 Neéből kézzel

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

I.	KÖTELEZETTSÉGEK	Összeg/Érték	Devizanem	(%)	Hitelező	Futamidő
I/1.	Hitelállomány (összes):	0 Ft				
I/2.	Egyéb kötelezettségek (összes):	12,945,127 Ft		95.82%		
	Alapkezelői díj miatt	0 Ft				
	Letétkezelői díj miatt	118,247 Ft		0.88%		
	Bizományosi díj miatt	4,000 Ft		0.03%		
	Forgalmazói költség miatt	0 Ft				
	Közzétételi költség miatt	0 Ft				
	Könyvelési díj miatt	75,000 Ft		0.56%		
	Tranzakciós díj miatt	9,400 Ft		0.07%		
	Sikerdíj miatt	12,472,480 Ft		92.32%		
	Kölséggként elszámolt egyéb tétel (Felügyeleti díj)	161,000 Ft		1.19%		
	Különadó	105,000 Ft		0.78%		
	Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség	0 Ft				
I/3.	Céltartalékok (összes):	0 Ft				
	Marketing	0 Ft				
I/4.	Passzív időbeli elhatárolások (összes):	564,515 Ft		4.18%		
	Könyvvizsgálat	564,515 Ft		4.18%		
	Könyvelés	0 Ft				
	Hírdetési díj	0 Ft				
	Bankköltség	0 Ft				
	Letétkezelői díj	0 Ft				
	Bizományosi díj	0 Ft				
	Alapkezelői díj	0 Ft				
	Forgalmazói költség	0 Ft				
	Különadó	0 Ft				
	Kötelezettségek összesen:	13,509,642 Ft		100.00%		
II.	ESZKÖZÖK	Összeg/Érték	Devizanem	(%)		
II/1.	Folyószámla, készpénz (összes):	311,791,234 Ft		16.67%		
	Elszámolási betétszámla HUF	106,153,081 Ft		5.68%		
	Devizabetétszámla-USD	1,102,892 Ft		0.06%		
	Devizabetétszámla - EUR	204,226,255 Ft		10.92%		
	Valuta, deviza betétek értékelési különbözete	309,006 Ft		0.02%		
	USD bank értékkülönözete	70,006 Ft		0.00%		
	EUR bank értékkülönözete	239,000 Ft		0.01%		
II/2.	Egyéb követelés (összes):	20,504,498 Ft		1.10%		
	Concorde Rt ügyfélszámla	0 Ft				
	Devizapénzszámla-USD	0 Ft				
	Devizapénzszámla-EUR	20,733,498 Ft		1.11%		
	Külföldi pénztátrékre szülő követelések értékelési különbözete	-229,000 Ft		-0.01%		
	USD Concorde értékkülönözete	0 Ft				
	EUR Concorde értékkülönözete	-229,000 Ft		-0.01%		
II/2.1.	Származtatott ügyletek értékelési különbözete	23,124,427 Ft		1.24%		
II/3.	Lekötött bankbetétek (összes):	0 Ft				
II/3.1.	Max. 3 hó lekötésű (összes):	0 Ft				
	Lekötött betétszámla	0 Ft				
	Lekötött betét USD	0 Ft				
	Lekötött betét EUR	0 Ft				
II/3.2.	3 hónapnál hosszabb lekötésű (összes):	0 Ft				

SUI GENERIS 1.1 ABSZOLÚT HOZAMÚ SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP

	Darabszám	Összeg/Érték	Devizanem	(%)
II/4.	Értékpapírok (összes):	412,411	1,515,006,851 Ft	81.00%
II/4.1.	Állampapírok (összes):	410,000	166,800,212 Ft	8.92%
II/4.1.1.	Kötvények (összes):	0	0 Ft	
II/4.1.2.	Kincstárjegyek (összes):	410,000	166,800,212 Ft	8.92%
	FRANCE TREASURY BILL 2025/04/24	410,000	166,800,212 Ft	8.92%
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	0	89,215,941 Ft	4.77%
II/4.2.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft	
II/4.2.2.	Külföldi kötvények (összes):	101	89,215,941 Ft	4.77%
	BANCA TRANSILVANIA 8.875% 2027/04/27	100	45,914,948 Ft	2.45%
	PCRK 2027/A KÖTVÉNY	1	43,300,993 Ft	2.32%
II/4.2.3.	Tőzsdén kívüli (összes):	0	0 Ft	
II/4.3.	Részvények (összes):	2,411	86,133,471 Ft	4.61%
II/4.3.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft	
II/4.3.2.	Külföldi részvények (összes):	2,411	86,133,471 Ft	4.61%
	ISHARES MSCI POLAND INVESTABLE ETF	1,640	13,471,668 Ft	0.72%
	ISHARES USD TIPS UCITS USD ACC ETF	771	72,661,803 Ft	3.88%
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):	0	1,172,857,227 Ft	62.71%
	CARION ING.BEF.ALAP	10,417,419.00	7,982,533 Ft	
	CITADELLA BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT HUF	5,523,204.00	9,701,602 Ft	
	HOLD 2029 DEEP VALUE BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT	11,615,857.00	100,787,123 Ft	
	HOLD BEAT BEFEKTETÉSI ALAP	7,867,706.00	14,203,696 Ft	
	HOLD COLUMBUS BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	71,911,871.00	255,166,114 Ft	
	HOLD DEEP TURTLE CLASS D3 - EUR	21.84	143,053,217 Ft	
	HOLD EXPEDÍCIÓ BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	18,806,003.00	40,513,170 Ft	
	HOLD HOZAMKERESŐ RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP	14,717.00	79,980,731 Ft	
	HOLD KÖZÉP-EURÓPAI RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP	15,786,482.00	46,390,156 Ft	
	HOLD NEMZETKÖZI RÉSZVÉNY ALAPOK ALAPJA A sorozat	4,210,083.00	28,801,624 Ft	
	HOLD ORION BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	28,508,089.00	60,381,814 Ft	
	HOLD PI CLASS C3 - EUR	3.28	12,240,804 Ft	
	HOLD RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	8,189,307.00	161,704,320 Ft	
	HOLD SZÉF EURO BEFEKTETÉSI ALAP	38,415,710.00	157,917,079 Ft	
	HOLD VM CLASS A3 - EUR	3.66	23,142,706 Ft	
	PALOMAR BEFEKTETÉSI ALAP D SOROZAT HUF	9,771,263.00	14,210,729 Ft	
	SUPERPOSITION BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT HUF	9,321,959.00	16,679,809 Ft	
II/4.5.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft	
II/4.5.2.	Tőzsdén kívüli (összes):	0	0 Ft	
II/4.6.	Kárpótlási jegy (összes):	0	0 Ft	
II/5.	Aktív időbeli elhatárolások (összes):	0	0 Ft	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	412,411	1,870,427,010 Ft	100.00%	

1. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

				Ft-ban
Megnevezés	Pénzügyi bevételek	Pénzügyi ráfordítások	Pénzügyi eredmény	
Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből	87,062,212			
ebből:	Allamkötvények, diszkont kincstárjegyek	3,463,130		
	Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő	3,217,499		
	Részvények	0		
	Jetzáloglevelek	0		
	Befektetési jegyek	80,381,583		
Értékpapírok után kapott kamat, osztalék	12,628,665			
Bankoktól kapott kamat	10,575,456			
Értékpapír kölcsönzési díj	0			
	0			
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége	39,441,171			
Külföldi pénzürt. eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamnyeresége	4,153,589			
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége				
Opációs díjbevételek	0			
Forgalmazási jutalék, büntető jutalék bevétele	0			
Árfolyamvesztesség értékpapír értékesítésből		50,505		
ebből:	Allamkötvények, diszkont kincstárjegyek	0		
	Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	28,480		
	Részvények	0		
	Jetzáloglevelek	0		
	Befektetési jegyek	22,025		
Értékpapírok vételárában fizetett kamat, osztalék		0		
Banki kamat		0		
Értékpapír kölcsönzési díj		0		
		0		
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztése		13,758,364		
Külföldi pénzürt. eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamvesztése		1,010,538		
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztése				
Előző évi befektetési jegy forgalmazás korrekció árf. változás miatt		0		
Értékpapírok után kapott osztalék kamata		0		
Összesen	153,861,093	14,819,407		139,041,686

2. Egyéb bevételek és ráfordítások

				Ft-ban
Megnevezés	Egyéb bevételek	Egyéb ráfordítások		
Céltartalék felhasználás				
Egyéb bevétel/Egyéb ráfordítás	2,127,767	1,157,594		
Értékvesztések (AIH)	0			
Céltartalék képzés				
Összesen	2,127,767	1,157,594		970,173

3. Működési költségek összetétele

		Ft-ban	
Megnevezés	Előző évi működési kgt. összesen	Tárgyévi működési kgt. összesen	
Alapkezelői díj	0	0	
Letétkezelői díj	0	1,329,522	
Bizományosi díj	0	158,495	
Forgalmazói költség	0	0	
Közzétételi költség	0	0	
Reklám költség	0	0	
Könyvelési díj	0	300,000	
Könyvvizsgálói díj	0	806,450	
Bankköltség	0	83,162	
Határidős költség	0	0	
Siker díj	0	12,472,480	
Összesen	0	15,150,109	

4. Értékpapír-állomány összetétele és értékkülönbözete

Megnevezés	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözlet	mérleg fordulónapi érték
Magyar államkötvény összesen	0	0	0

Megnevezés	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözlet	mérleg fordulónapi érték
FRANCE TREASURY BILL 2025/04/24	162,046,458	4,753,754	166,800,212
Diszkont kincstárjegy összesen	162,046,458	4,753,754	166,800,212

Megnevezés	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözlet	mérleg fordulónapi érték
-	0	0	0
Jelzáloglevél összesen	0	0	0

Megnevezés	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözlet	mérleg fordulónapi érték
BANCA TRANSILVANIA 8.875% 2027/04/27	37,685,507	8,229,441	45,914,948.00
PCRK 2027/A KÖTVÉNY	39,309,000	3,991,993	43,300,993.00
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép. összesen	76,994,507	12,221,434	89,215,941

Megnevezés	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözlet	mérleg fordulónapi érték
-	0	0	0
Külföldi állampapír	0	0	0

Megnevezés	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözlet	mérleg fordulónapi érték
-	0	0	0
Belföldi részvény összesen	0	0	0

Megnevezés	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözlet	mérleg fordulónapi érték
ISHARES MSCI POLAND INVESTABLE ETF	8,152,759	5,318,909	13,471,668
ISHARES USD TIPS UCITS USD ACC ETF	63,227,649	9,434,154	72,661,803
Külföldi részvény összesen	71,380,408	14,753,063	86,133,471

Megnevezés	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözlet	mérleg fordulónapi érték
CARION ING.BEF.ALAP	7,982,533	0	7,982,533
CITADELLA BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT HUF	6,850,158	2,851,444	9,701,602
HOLD 2029 DEEP VALUE BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT	52,906,252	47,880,871	100,787,123
HOLD BEAT BEFEKTETÉSI ALAP	7,813,946	6,389,750	14,203,696
HOLD COLUMBUS BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	175,107,183	80,058,931	255,166,114
HOLD DEEP TURTLE CLASS D3 - EUR	69,108,567	73,944,650	143,053,217
HOLD EXPEDÍCIÓ BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	21,433,614	19,079,556	40,513,170
HOLD HOZAMKERESŐ RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP	54,394,648	25,586,083	79,980,731
HOLD KÖZÉP-EURÓPAI RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP	27,164,532	19,225,624	46,390,156
HOLD NEMZETKÖZI RÉSZVÉNY ALAPOK ALAPJA A sorozat	16,515,051	12,286,573	28,801,624
HOLD ORION BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	40,344,418	20,037,396	60,381,814
HOLD PI CLASS C3 - EUR	11,370,319	870,485	12,240,804
HOLD RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	94,918,510	66,785,810	161,704,320
HOLD SZÉF EURO BEFEKTETÉSI ALAP	154,776,584	3,140,495	157,917,079
HOLD VM CLASS A3 - EUR	15,214,382	7,928,324	23,142,706
PALOMAR BEFEKTETÉSI ALAP D SOROZAT HUF	9,964,240	4,246,489	14,210,729
SUPERPOSITION BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT HUF	11,094,819	5,584,990	16,679,809
-			0
Befektetési jegy összesen	776,959,757	395,897,471	1,172,857,227
MINDÖSSZESEN	1,087,381,130	427,625,722	1,515,006,851

5. Származtatott ügyletek összetétele és értékkülönbözete

Megnevezés	Tranzakció iránya	Névérték	Kötésnap	Kötési árfolyam	Fordulónapi értékelési különbözet	Tárgyévben realizált eredmény	Ft-ban	
							Várható pénzáramlás	Tényleges pénzáramlás
EURHUFF250113V392.35	Vétel	1.005.000,00	2024.01.09	392,350	18.197,223			394.311,750
EURHUFF250130V399.33	Vétel	724.000,00	2024.09.26	399,330	8.556,053			289.114,920
EURHUFF250130V399.25	Vétel	109.000,00	2024.09.26	399,250	1.296,808			330,949
EURHUFF250424E406.4684	Eladás	- 410.000,00	2024.10.22	406,468	-3.362,110		-1.988,506	
EURHUFF250130V406.2	Vétel	330.000,00	2024.10.24	406,200	1.644,972			746,900
EURHUFF250130V412.64	Vétel	30.000,00	2024.11.05	412,640	-42,616			67,900
USDHUFF250213E384.9	Eladás	- 75.000,00	2024.11.11	384,900	-719,266		-609,066	
USDHUFF250213E383.42	Eladás	- 112.500,00	2024.11.11	383,420	-1.244,086		-1.079,708	
EURHUFF250130V416.24954	Vétel	240.000,00	2024.12.19	416,250	-1.202,552			
Nyitott pozíciók értéke (Forward ügyletek) összesen						0	-3.677,280	684.572,419

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: Sui Generis 1.1 Abszolút Hozamú 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 tárgyevi gazdálkodásával kapcsolatban nem merült fel. Az alap nettó eszközértékének újraszámolására nem volt szükség a beszámoló készítésének időpontjáig. Az Alap nem folytat kutatási-fejlesztési tevékenységet, telephelyei nincsenek. Az Alapkezelő a törvényi szabályozásnak és a Felügyeleti előírásoknak megfelelő foglalkoztatáspolitikát folytat, rendelkezik az ABAK rendeletben előírt javadalmazási politikával. Az Alap tevékenysége - pénzügyi befektetések- nem járt környezeti terheléssel. Az Alap portfóliójában kizárólag az alap kezelési szabályzatában bemutatott befektetési instrumentumok szerepelnek.

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

Budapest, 2025. április 16.

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.