

VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap

VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap

2024. éves jelentés

VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap

A jelen tájékoztatót a VIG Befektetési Alapkezelő Magyarország Zrt., mint a VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap (továbbiakban: az Alap) alapkezelője - a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény (a továbbiakban: Kbtv.) 131. § és 132. § alapján készítette az Alap 2024. éves működésének bemutatása céljából.

Az Alap általános működésével kapcsolatos további adatokat az Alap befektetési jegyeinek nyilvános forgalomba hozatalához készült MNB által jóváhagyott tájékoztató tartalmazza, mely megtalálható a VIG Befektetési Alapkezelőnél, az Alap befektetési jegyeinek forgalmazási helyein, valamint az Alapkezelő honlapján (<https://www.vigam.hu/>).

Kelt az aláírás helyén és időpontjában

Kadocsa Péter
elnök-vezérigazgató

Kocsis Bálint
adminisztrációs vezérigazgató-helyettes

Jelen dokumentum sajátkezü aláírás képet biztonsági okból nem tartalmaz. Jelen dokumentum tartalma az eredeti, cégszerű aláírással és egyéb felelős személy aláírásával ellátott papír alapú dokumentum tartalmával mindenben egyező és sajátkezü aláírás nélkül is cégszerűnek illetve hitelesnek tekinthető.

VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap

ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK AZ ALAPRÓL

Az Alap elnevezése

VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap

Az Alap lajstromszáma

1111-875

Az Alap fajtája

nyíltvégű

Az Alap típusa

nyilvános

A tárgyidőszakban forgalmazott Befektetési jegyek sorozata és típusa

Sorozat	Deviza	ISIN kód
E	EUR	HU0000731963
EI	EUR	HU0000731971
U	USD	HU0000732045
UI	USD	HU0000732052

Hozamfizetés

Az Alap a tőkenövekmény terhére hozamot nem fizet, a teljes tőkenövekmény újra befektetésre kerül az Alap befektetési politikájának megfelelően. A Befektetők a tőkenövekményt a tulajdonukban álló Befektetési jegyek vételi és visszavásárlási árának különbözeteként, mint árfolyamnyereséget realizálhatják.

A Befektetők köre

A Befektetési jegyeket egyaránt megvásárolhatják devizabelföldi és devizakülföldi természetes személyek, jogi személyek és jogi személyiség nélküli gazdasági társaságok.

Alapkezelő adatai

VIG Befektetési Alapkezelő Magyarország Zrt.
1091 Budapest, Üllői út 1.
Telefon: (06-1) 477-48-14

Letétkezelő adatai

Raiffeisen Bank Zrt.
1133 Budapest, Váci út 116-118.

A megbízott könyvvizsgáló társaság adatai

KPMG Hungária Kft.
1134 Budapest, Váci út 31.
Cégjegyzékszám: 01 09 063183
Nyilvántartásba vételi szám: 000202

A könyvvizsgáló munkatársának adatai

Varga Zoltán
Kamarai tagsági szám: 007320

VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap

I. VAGYONKIMUTATÁS

A Befektetési Alap eszközeinek és forrásainak összetétele a tárgyidőszak elején és végén, valamint az adott eszköz összes eszközön belüli aránya:

Megnevezés	2023.12.29.		2024.12.31.	
	Összeg / Érték (EUR)	A NEÉ százalékában (%)	Összeg / Érték (EUR)	A NEÉ százalékában (%)
Banki egyenlegek	109 962	1,53	53 894	0,16
Repo				
Átruházható értékpapírok	7 135 710	99,23	33 626 885	99,43
Származékos ügyletek	-4 756	-0,07	10 810	0,03
Egyéb eszközök	169 017	2,35	170 698	0,50
Összes eszköz	7 409 933	103,04	33 862 287	100,12
Kötelezettségek	-219 086	-3,04	-40 138	-0,12
Nettó eszközérték	7 190 847	100,00	33 822 149	100,00

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.

II. FORGALOMBAN LÉVŐ BEFEKTETÉSI JEGYEK SZÁMA

Befektetési jegy				2023.12.29.	2024.12.31.
alap	sorozat	deviza	ISIN		
VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap	E	EUR	HU0000731963	4 038 162	31 756 457
VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap	EI	EUR	HU0000731971	2 777 744	345 567
VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap	U	USD	HU0000732045	266 481	614 257
VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap	UI	USD	HU0000732052	10 000	10 000

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.

III. AZ EGY BEFEKTETÉSI JEGYRE ESŐ NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK

Befektetési jegy				2023.12.29.	2024.12.31.
alap	sorozat	deviza	ISIN		
VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap	E	EUR	HU0000731963	1,016581	1,033958
VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap	EI	EUR	HU0000731971	1,018165	1,016157
VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap	U	USD	HU0000732045	1,029338	1,061695
VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap	UI	USD	HU0000732052	1,024056	1,065423

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.

VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap

IV. A BEFEKTETÉSI ALAP ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	2023.12.29.		2024.12.31.	
	Összeg / Érték (EUR)	Százalékban (%)	Összeg / Érték (EUR)	Százalékban (%)
Tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok összesen				
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok összesen				
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok összesen				
Egyéb átruházható értékpapírok				
Hitelviszonyt megtestesítő - GMU - Államháztartás	6 750 566	94,60	31 567 674	93,88
Hitelviszonyt megtestesítő - GMU - Monetáris pénzügyi intézmények			388 246	1,15
Hitelviszonyt megtestesítő - GMU - Egyéb pü. közvetítők és pü. kieg. tevékenységet végzők	385 144	5,40		
Hitelviszonyt megtestesítő - Egyéb külföld			1 670 965	4,97
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok összesen	7 135 710	100,00	33 626 885	100,00
Értékpapírok összesen	7 135 710	100,00	33 626 885	100,00

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.

V. A Befektetési Alap eszközeinek alakulása Befektetésből származó jövedelem:

adatok eFt-ban

Pénzügyi műveletek bevételei	2024
Kamatkozó papírok felhalmozott kamata	-51 322
Diszkont papírok árfolyamnyeresége	36 824
Kamatkozó kötvények árf.nyeresége	356 609
Származékos ügyletek nyeresége	31 951
Deviza eszk.és köt.mérleg fn ért. összevont árf.ny	2 430
Kamatkozó papírok kapott kamata	243 677
Pénzintézettől kapott kamatok	1 721
Összesen:	621 890

Az Alap 2024. évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.

VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap

adatok eFt-ban

Pénzügyi műveletek ráfordításai	2024
Diszkont papírok árfolyamvesztesége	3 070
Kamatkozó kötvények árf.vesztesége	75 341
Származékos ügyletek vesztesége	66 913
Fizetendő opciós díj	3 046
Összesen:	148 370

Az Alap 2024. évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.

Egyéb bevétel és egyéb ráfordítás:

Az Alapnak 2024-ben összesen 4 716 eFt egyéb bevétele és 9 657 eFt egyéb ráfordítása keletkezett.

Üzleti évben elszámolt költségek, díjak és adók:

adatok eFt-ban

Működési költségek	2024
Letétkezelői díj	4 369
Vezető forgalmazói díj	5 050
Fix jutalék	949
Ügynöki jutalék	4 728
Alapkezelői díj	71 091
Könyvvizsgálati díj	1 752
Felügyeleti díj	4 366
Bankköltség	540
Összesen:	92 845

Az Alap 2024. évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.

Nettó jövedelem, tőkeszámla változásai és a befektetések értéknövekedése:

adatok eFt-ban

Tőkenövekmény:	2024
Visszavásárolt bef. jegyek bevonási értékkülönbözete	152 992
Értékpapírok értékelési különbözetéből	771 306
Előző évek eredményből	-15 216
Üzleti év eredményéből	375 734
Összesen:	1 284 816

Az Alap 2024. évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.

Felosztott és újrabefektetett jövedelemmel az Alap nem rendelkezett 2024. évben.

VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap

VI. A nettó eszközértéknek és az egy jegyre jutó nettó eszközértékének változása

Alap neve	Sorozat	Deviza	ISIN	Nettó eszközérték	Egy jegyre jutó eszközérték	Értéknap
VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap	E	EUR	HU0000731963	4 105 119	1,016581	2023.12.29.
VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap	E	EUR	HU0000731963	32 834 843	1,033958	2024.12.31.
VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap	EI	EUR	HU0000731971	2 828 202	1,018165	2023.12.29.
VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap	EI	EUR	HU0000731971	351 150	1,016157	2024.12.31.
VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap	U	USD	HU0000732045	274 299	1,029338	2023.12.29.
VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap	U	USD	HU0000732045	652 154	1,061695	2024.12.31.
VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap	UI	USD	HU0000732052	10 241	1,024056	2023.12.29.
VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap	UI	USD	HU0000732052	10 654	1,065423	2024.12.31.

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.

VII. Származtatott ügyletek

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
USD/EUR 24.03.08 Forward Vétel	2024.03.08.	39 000	1,094	1,0839	334	EUR	2024.01.31.
USD/EUR 24.03.08 Forward Vétel	2024.03.08.	13 000	1,098	1,0839	156	EUR	2024.01.31.
USD/EUR 24.03.08 Forward Vétel	2024.03.08.	5 000	1,108	1,0839	102	EUR	2024.01.31.
USD/EUR 24.02.08 Forward Vétel	2024.02.08.	20 000	1,114	1,0825	525	EUR	2024.01.31.
USD/EUR 24.02.08 Forward Vétel	2024.02.08.	197 000	1,098	1,0825	2 591	EUR	2024.01.31.
USD/EUR 24.02.08 Forward Vétel	2024.02.08.	10 000	1,098	1,0825	132	EUR	2024.01.31.
USD/EUR 24.02.08 Forward Vétel	2024.02.08.	14 000	1,098	1,0825	184	EUR	2024.01.31.
USD/EUR 24.02.08 Forward Vétel	2024.02.08.	12 000	1,096	1,0825	131	EUR	2024.01.31.
USD/EUR 24.02.08 Forward Vétel	2024.02.08.	14 000	1,096	1,0825	161	EUR	2024.01.31.
USD/EUR 24.03.08 Forward Vétel	2024.03.08.	15 000	1,097	1,0839	162	EUR	2024.01.31.
USD/EUR 24.03.25 Forward Vétel	2024.03.25.	4 000	1,092	1,0846	26	EUR	2024.01.31.
USD/EUR 24.03.25 Forward Vétel	2024.03.25.	3 000	1,092	1,0846	18	EUR	2024.01.31.
EURO-SCHATZ FUT Mar24 Vétel	2024.03.07.	13	106,180	106,1900	130	EUR	2024.01.31.
EURO-SCHATZ FUT Mar24 Vétel	2024.03.07.	13	105,985	106,1900	2 665	EUR	2024.01.31.
EURO-SCHATZ FUT Mar24 Vétel	2024.03.07.	4	106,290	106,1900	-400	EUR	2024.01.31.
EURO-SCHATZ FUT Mar24 Vétel	2024.03.07.	2	106,495	106,1900	-610	EUR	2024.01.31.
EURO-SCHATZ FUT Mar24 Vétel	2024.03.07.	4	105,995	106,1900	780	EUR	2024.01.31.
Short Euro-BTP Fu Mar24 Vétel	2024.03.07.	5	105,880	106,4000	2 600	EUR	2024.01.31.
Short Euro-BTP Fu Mar24 Vétel	2024.03.07.	4	106,300	106,4000	400	EUR	2024.01.31.
Short Euro-BTP Fu Mar24 Vétel	2024.03.07.	2	106,770	106,4000	-740	EUR	2024.01.31.
Short Euro-BTP Fu Mar24 Vétel	2024.03.07.	4	106,040	106,4000	1 440	EUR	2024.01.31.
Short Euro-BTP Fu Mar24 Vétel	2024.03.07.	15	106,400	106,4000		EUR	2024.01.31.
Short Euro-BTP Fu Mar24 Vétel	2024.03.07.	15	106,220	106,4000	2 700	EUR	2024.01.31.

VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
Összesen					4 523	EUR	2024.01.31.
USD/EUR 24.03.08 Forward Vétel	2024.03.08.	36 000	1,094	1,0854	260	EUR	2024.02.29.
USD/EUR 24.03.25 Forward Vétel	2024.03.25.	4 000	1,092	1,0862	20	EUR	2024.02.29.
USD/EUR 24.03.25 Forward Vétel	2024.03.25.	3 000	1,092	1,0862	14	EUR	2024.02.29.
USD/EUR 24.03.08 Forward Vétel	2024.03.08.	257 000	1,074	1,0854	-2 511	EUR	2024.02.29.
USD/EUR 24.03.08 Forward Vétel	2024.03.08.	10 000	1,074	1,0854	-98	EUR	2024.02.29.
USD/EUR 24.03.25 Forward Vétel	2024.03.25.	19 000	1,087	1,0862	7	EUR	2024.02.29.
USD/EUR 24.03.25 Forward Vétel	2024.03.25.	4 000	1,085	1,0862	-4	EUR	2024.02.29.
USD/EUR 24.06.04 Forward Vétel	2024.06.04.	6 000	1,089	1,0891	2	EUR	2024.02.29.
Short Euro-BTP Fu Mar24 Vétel	2024.03.07.	5	105,880	105,3700	-2 550	EUR	2024.02.29.
Short Euro-BTP Fu Mar24 Vétel	2024.03.07.	4	106,300	105,3700	-3 720	EUR	2024.02.29.
Short Euro-BTP Fu Mar24 Vétel	2024.03.07.	4	106,040	105,3700	-2 680	EUR	2024.02.29.
Short Euro-BTP Fu Mar24 Vétel	2024.03.07.	2	106,770	105,3700	-2 800	EUR	2024.02.29.
Short Euro-BTP Fu Mar24 Vétel	2024.03.07.	15	106,400	105,3700	-15 450	EUR	2024.02.29.
Short Euro-BTP Fu Mar24 Vétel	2024.03.07.	15	106,220	105,3700	-12 750	EUR	2024.02.29.
Short Euro-BTP Fu Mar24 Vétel	2024.03.07.	15	106,240	105,3700	-13 050	EUR	2024.02.29.
EURO-SCHATZ FUT Mar24 Vétel	2024.03.07.	13	106,180	105,1500	-13 390	EUR	2024.02.29.
EURO-SCHATZ FUT Mar24 Vétel	2024.03.07.	4	105,995	105,1500	-3 380	EUR	2024.02.29.
EURO-SCHATZ FUT Mar24 Vétel	2024.03.07.	5	106,045	105,1500	-4 475	EUR	2024.02.29.
EURO-SCHATZ FUT Mar24 Vétel	2024.03.07.	13	105,985	105,1500	-10 855	EUR	2024.02.29.
EURO-SCHATZ FUT Mar24 Vétel	2024.03.07.	4	106,290	105,1500	-4 560	EUR	2024.02.29.
EURO-SCHATZ FUT Mar24 Vétel	2024.03.07.	2	106,495	105,1500	-2 690	EUR	2024.02.29.
Összesen					-2 310	EUR	2024.02.29.
USD/EUR 24.06.04 Forward Vétel	2024.06.04.	6 000	1,089	1,0806	45	EUR	2024.03.28.
USD/EUR 24.06.04 Forward Vétel	2024.06.04.	2 000	1,089	1,0805	14	EUR	2024.03.28.
USD/EUR 24.06.04 Forward Vétel	2024.06.04.	212 000	1,091	1,0806	1 952	EUR	2024.03.28.
USD/EUR 24.06.04 Forward Vétel	2024.06.04.	10 000	1,091	1,0806	92	EUR	2024.03.28.
USD/EUR 24.06.04 Forward Vétel	2024.06.04.	3 000	1,097	1,0806	41	EUR	2024.03.28.
USD/EUR 24.04.26 Forward Vétel	2024.04.26.	13 000	1,083	1,0789	51	EUR	2024.03.28.
USD/EUR 24.04.26 Forward Vétel	2024.04.26.	11 000	1,083	1,0789	40	EUR	2024.03.28.
USD/EUR 24.04.26 Forward Vétel	2024.04.26.	6 000	1,083	1,0789	23	EUR	2024.03.28.
USD/EUR 24.04.26 Forward Vétel	2024.04.26.	13 000	1,083	1,0789	48	EUR	2024.03.28.
USD/EUR 24.04.26 Forward Vétel	2024.04.26.	9 000	1,079	1,0789	5	EUR	2024.03.28.
EURO-SCHATZ FUT Jun24 Vétel	2024.06.06.	41	105,680	105,7000	820	EUR	2024.03.28.
Short Euro-BTP Fu Jun24 Vétel	2024.06.06.	60	105,670	105,8800	12 600	EUR	2024.03.28.
Összesen					2 310	EUR	2024.03.28.
USD/EUR 24.06.04 Forward Vétel	2024.06.04.	39 000	1,070	1,0727	-91	EUR	2024.04.30.
USD/EUR 24.06.04 Forward Vétel	2024.06.04.	11 000	1,070	1,0727	-26	EUR	2024.04.30.
USD/EUR 24.06.04 Forward Vétel	2024.06.04.	6 000	1,089	1,0728	85	EUR	2024.04.30.
USD/EUR 24.06.04 Forward Vétel	2024.06.04.	2 000	1,089	1,0728	27	EUR	2024.04.30.
USD/EUR 24.06.04 Forward Vétel	2024.06.04.	212 000	1,091	1,0728	3 370	EUR	2024.04.30.
USD/EUR 24.06.04 Forward Vétel	2024.06.04.	10 000	1,091	1,0728	159	EUR	2024.04.30.

VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
USD/EUR 24.06.04 Forward Vétel	2024.06.04.	3 000	1,097	1,0728	61	EUR	2024.04.30.
USD/EUR 24.06.04 Forward Vétel	2024.06.04.	2 000	1,065	1,0727	-13	EUR	2024.04.30.
Short Euro-BTP Fu Jun24 Vétel	2024.06.06.	40	105,520	105,2600	-10 400	EUR	2024.04.30.
EURO-SCHATZ FUT Jun24 Vétel	2024.06.06.	41	105,680	105,1100	-23 370	EUR	2024.04.30.
Összesen					3 572	EUR	2024.04.30.
USD/EUR 24.07.05 Forward Vétel	2024.07.05.	74 000	1,085	1,0853	-46	EUR	2024.05.31.
USD/EUR 24.07.05 Forward Vétel	2024.07.05.	223 000	1,085	1,0853	-105	EUR	2024.05.31.
USD/EUR 24.07.05 Forward Vétel	2024.07.05.	10 000	1,085	1,0853	-5	EUR	2024.05.31.
USD/EUR 24.07.05 Forward Vétel	2024.07.05.	9 000	1,086	1,0853	2	EUR	2024.05.31.
Short Euro-BTP Fu Jun24 Vétel	2024.06.06.	40	105,520	105,1500	-14 800	EUR	2024.05.31.
Short Euro-BTP Fu Jun24 Vétel	2024.06.06.	20	105,520	105,1500	-7 400	EUR	2024.05.31.
EURO-SCHATZ FUT Jun24 Vétel	2024.06.06.	41	105,680	104,9650	-29 315	EUR	2024.05.31.
Összesen					-154	EUR	2024.05.31.
USD/EUR 24.07.05 Forward Vétel	2024.07.05.	9 000	1,076	1,0701	47	EUR	2024.06.28.
USD/EUR 24.08.05 Forward Vétel	2024.08.05.	12 000	1,075	1,0716	38	EUR	2024.06.28.
USD/EUR 24.07.05 Forward Vétel	2024.07.05.	74 000	1,085	1,0701	925	EUR	2024.06.28.
USD/EUR 24.07.05 Forward Vétel	2024.07.05.	223 000	1,085	1,0701	2 821	EUR	2024.06.28.
USD/EUR 24.07.05 Forward Vétel	2024.07.05.	10 000	1,085	1,0701	126	EUR	2024.06.28.
USD/EUR 24.07.05 Forward Vétel	2024.07.05.	9 000	1,086	1,0701	120	EUR	2024.06.28.
EURO-SCHATZ FUT Sep24 Vétel	2024.09.06.	10	105,385	105,7000	3 150	EUR	2024.06.28.
EURO-SCHATZ FUT Sep24 Vétel	2024.09.06.	30	105,915	105,7000	-6 450	EUR	2024.06.28.
Euro-BONO Sp Gov Sep24 Vétel	2024.09.06.	4	123,120	121,9900	-4 520	EUR	2024.06.28.
Összesen					4 077	EUR	2024.06.28.
USD/EUR 24.08.05 Forward Vétel	2024.08.05.	12 000	1,075	1,0825	-74	EUR	2024.07.31.
USD/EUR 24.08.05 Forward Vétel	2024.08.05.	7 000	1,078	1,0825	-26	EUR	2024.07.31.
USD/EUR 24.08.05 Forward Vétel	2024.08.05.	92 000	1,079	1,0825	-289	EUR	2024.07.31.
USD/EUR 24.08.05 Forward Vétel	2024.08.05.	223 000	1,079	1,0825	-699	EUR	2024.07.31.
USD/EUR 24.08.05 Forward Vétel	2024.08.05.	10 000	1,079	1,0825	-31	EUR	2024.07.31.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	14 000	1,091	1,0882	38	EUR	2024.07.31.
EURO-SCHATZ FUT Sep24 Vétel	2024.09.06.	10	105,385	106,0750	6 900	EUR	2024.07.31.
EURO-SCHATZ FUT Sep24 Vétel	2024.09.06.	30	105,915	106,0750	4 800	EUR	2024.07.31.
Euro-BONO Sp Gov Sep24 Vétel	2024.09.06.	4	123,120	124,9400	7 280	EUR	2024.07.31.
Összesen					-1 081	EUR	2024.07.31.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	14 000	1,091	1,1118	-236	EUR	2024.08.30.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	111 000	1,085	1,1117	-2 419	EUR	2024.08.30.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	223 000	1,085	1,1117	-4 930	EUR	2024.08.30.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	10 000	1,085	1,1117	-221	EUR	2024.08.30.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	10 000	1,098	1,1118	-118	EUR	2024.08.30.
Euro-BONO Sp Gov Dec24 Vétel	2024.12.06.	4	125,310	125,1000	-840	EUR	2024.08.30.
EURO-SCHATZ FUT Dec24 Vétel	2024.12.06.	40	106,685	106,6500	-1 400	EUR	2024.08.30.
Összesen					-7 923	EUR	2024.08.30.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	14 000	1,091	1,1229	-361	EUR	2024.09.30.

VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	111 000	1,085	1,1228	-3 411	EUR	2024.09.30.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	202 000	1,085	1,1228	-6 271	EUR	2024.09.30.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	10 000	1,085	1,1228	-310	EUR	2024.09.30.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	10 000	1,098	1,1229	-207	EUR	2024.09.30.
USD/EUR 25.04.17 Forward Vétel	2025.04.17.	31 000	1,117	1,1273	-258	EUR	2024.09.30.
USD/EUR 25.04.17 Forward Vétel	2025.04.17.	21 000	1,121	1,1274	-112	EUR	2024.09.30.
USD/EUR 25.04.17 Forward Vétel	2025.04.17.	1 000	1,121	1,1274	-5	EUR	2024.09.30.
USD/EUR 25.06.05 Forward Vétel	2025.06.05.	28 000	1,124	1,1291	-116	EUR	2024.09.30.
Összesen					-11 053	EUR	2024.09.30.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	14 000	1,091	1,0884	36	EUR	2024.10.31.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	111 000	1,085	1,0884	-272	EUR	2024.10.31.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	202 000	1,085	1,0884	-559	EUR	2024.10.31.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	10 000	1,085	1,0884	-28	EUR	2024.10.31.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	10 000	1,098	1,0884	76	EUR	2024.10.31.
USD/EUR 25.04.17 Forward Vétel	2025.04.17.	31 000	1,117	1,0948	564	EUR	2024.10.31.
USD/EUR 25.04.17 Forward Vétel	2025.04.17.	21 000	1,121	1,0949	445	EUR	2024.10.31.
USD/EUR 25.04.17 Forward Vétel	2025.04.17.	1 000	1,121	1,0949	21	EUR	2024.10.31.
USD/EUR 25.06.05 Forward Vétel	2025.06.05.	28 000	1,124	1,0972	611	EUR	2024.10.31.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	39 000	1,096	1,0884	242	EUR	2024.10.31.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	105 000	1,085	1,0884	-308	EUR	2024.10.31.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	101 000	1,083	1,0884	-451	EUR	2024.10.31.
Összesen					377	EUR	2024.10.31.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	14 000	1,091	1,0561	429	EUR	2024.11.29.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	111 000	1,085	1,0561	2 849	EUR	2024.11.29.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	202 000	1,085	1,0561	5 121	EUR	2024.11.29.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	10 000	1,085	1,0561	254	EUR	2024.11.29.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	10 000	1,098	1,0561	358	EUR	2024.11.29.
USD/EUR 25.04.17 Forward Vétel	2025.04.17.	31 000	1,117	1,0634	1 406	EUR	2024.11.29.
USD/EUR 25.04.17 Forward Vétel	2025.04.17.	21 000	1,121	1,0635	1 015	EUR	2024.11.29.
USD/EUR 25.04.17 Forward Vétel	2025.04.17.	1 000	1,121	1,0635	48	EUR	2024.11.29.
USD/EUR 25.06.05 Forward Vétel	2025.06.05.	28 000	1,124	1,0662	1 362	EUR	2024.11.29.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	39 000	1,096	1,0561	1 339	EUR	2024.11.29.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	105 000	1,085	1,0561	2 644	EUR	2024.11.29.
USD/EUR 24.12.05 Forward Vétel	2024.12.05.	101 000	1,083	1,0561	2 389	EUR	2024.11.29.
Összesen					19 213	EUR	2024.11.29.
USD/EUR 25.04.17 Forward Vétel	2025.04.17.	31 000	1,117	1,0477	1 843	EUR	2024.12.31.
USD/EUR 25.04.17 Forward Vétel	2025.04.17.	21 000	1,121	1,0477	1 312	EUR	2024.12.31.
USD/EUR 25.04.17 Forward Vétel	2025.04.17.	1 000	1,121	1,0477	62	EUR	2024.12.31.
USD/EUR 25.06.05 Forward Vétel	2025.06.05.	28 000	1,124	1,0508	1 748	EUR	2024.12.31.
USD/EUR 25.02.05 Forward Vétel	2025.02.05.	275 000	1,055	1,0435	2 842	EUR	2024.12.31.
USD/EUR 25.02.05 Forward Vétel	2025.02.05.	295 000	1,054	1,0435	2 903	EUR	2024.12.31.
USD/EUR 25.02.05 Forward Vétel	2025.02.05.	10 000	1,054	1,0435	98	EUR	2024.12.31.
Összesen					10 810	EUR	2024.12.31.

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.

VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap

VIII. A befektetési alapkezelő működésében bekövetkezett változások, valamint a befektetési politika alakulására ható fontosabb tényezők

A Vienna Insurance Group (VIG) megvásárolta a holland Aegon magyarországi üzletágát, miután megkapta a magyar hatóságok jóváhagyását. A zárás két holland holding eladására vonatkozott (Aegon Hungary Holding B.V., Aegon Hungary Holding II B.V.), amelyek a magyar Aegon társaságok részvényeinek 100%-os tulajdonosai voltak. 2022. március 25-én VIG-csoport magyarországi üzletágában a Corvinus magyar állami holding 45 százalékos tulajdoni részesedést szerzett.

A tulajdonosváltással összhangban az AEGON Magyarország Befektetés Alapkezelő Zrt. 2023. május 15-én nevet váltott, VIG Befektetési Alapkezelő Magyarország Zrt-re, majd 2023. augusztus 1-el a közvetlen anyavállalata is megváltoztatta a nevét Alfa Vienna Insurance Group Biztosító Zrt-re.

2023. novemberében az anyavállaltunk két tulajdonosa – a Vienna Insurance Group AG (VIG) és a Corvinus Nemzetközi Befektetési Zrt.-n keresztül a Magyar Állam – megállapodást írtak alá, amelynek értelmében a VIG csoport 55 százalékról 90 százalékra növelte a tulajdoni arányát a magyar vállalatcsoportban – beleértve a VIG csoport összes magyarországi vállalatát – tovább erősítve ezzel operatív irányító szerepét. A tranzakció 2023. november 30-án zárult le. A tranzakcióval az állam által delegált tagok mandátumai is megszűntek.

Az Alapkezelő Igazgatóságában bekövetkezett változások a következők voltak 2023-ban:

Kadocsa Péter, elnök-vezérigazgató – határozott időtartamra újraválasztva, 2023. október 15. – 2026. december 31.

Kocsis Bálint, adminisztrációs vezérigazgató-helyettes - határozott időtartamra újraválasztva, 2023. október 15. – 2026. december 31.

Loncsák András - határozott időtartamra újraválasztva, 2023. október 15. – 2026. december 31.

Kovács László Gábor – határozott időre megválasztva, 2023. március 20. - 2026. december 31.

Az Alapkezelő tulajdonosi struktúrája és a vezető testületeinek összetétele 2024. év folyamán nem változott. A VIG Befektetési Alapkezelő Magyarország Zrt. közvetlen anyavállalata továbbra is az Alfa Vienna Insurance Group Biztosító Zrt 100%-os tulajdonrészesedéssel

A Társaság könyvvizsgálatát 2024-től a KPMG Hungary Kft. látja el.

Az e pénzügyi termék alapjául szolgáló befektetések nem veszik figyelembe a környezeti szempontból fenntartható gazdasági tevékenységekre vonatkozó uniós kritériumokat.

Az Alap befektetési politikájának megfelelően az Alapban tartott megtakarításokat rövid lejáratú, euróban denominált kötvényekbe fekteti alacsony kamatláb kockázat vállalása mellett; a portfólió módosított átlagideje 6 hónaphal magasabb, ám 2,5 évnél nem lehet nagyobb. A várható hozam emelésének érdekében ez kiegészülhet hitelintézeti, vállalati és/vagy önkormányzati kötvényekkel, valamint betétekkel és repo ügyletekkel. Az Alap a portfólió egy kis részét fejlődő piacokon is befektetheti. Az Alap óvatos megközelítést folytatott a fejlődő piaci befektetések hitelkockázatát érintően. Az Alap összetételének változásait a különböző piaci lehetőségek és a folyamatos tőkemozgások indokolták.

VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap

IX. A befektetési alapkezelő által kifizetett javadalmazás

a)- b) a javadalmazás teljes összege, az alkalmazottak számára kifizetett rögzített és változó javadalmazás szerinti, valamint munkavállalói kategóriánkénti bontásban, a kedvezményezettek számának megjelölésével

	Javadalmazás teljes összege	A teljes javadalmazásból az ABA kockázati profiljára lényeges hatást gyakorló személyek (ideértve ügyvezetők) javadalmazása
Létszámadatok (fő)	60	21
Rögzített	572 151 354	470 476 863
Változó	91 494 619	221 925 186
Nyereségrészesedés	0	0

c) javadalmazások és juttatások kiszámításának módja

A bónusz rendszer az Igazgatóság tagjai, a Kockázatkezelési vezető, a Compliance vezető, a Portfólió menedzserek (kivéve junior vagyongazdálkodók), az Értékesítési terület vezető és senior kollégái, a Termékmenedzsment és befektetési alapkezelési vezető, a Back office terület vezető, a Marketing és értékesítés támogató csoportvezető, valamint az ESG szakértő számára személyre szabott feltételek szerint kívánja díjazni a kiváló teljesítményeket. A fenti területeken dolgozó Munkavállalók besorolása alapján a maximális kifizethető bónusz az éves jövedelem 45 és 100 százaléka között mozoghat. Az egyéni célok meghatározása a közvetlen vezető, míg jóváhagyása az Elnök-vezérigazgató feladata, amit az MRT (lényeges kockázatot vállaló) munkavállalók esetén a Kockázatkezelési vezető is ellenőriz. Az Igazgatósági tagok feladatkiírását a Javadalmazási Bizottság hagyja jóvá. A célok teljesülésének megítélése, ellenőrzése és jóváhagyása a fentiekkel összhangban történik. A bónuszként kifizethető összegek meghatározásakor az egyéni célok elérése mellett további kontrollt jelent a tulajdonos cégcsoport javadalmazási bizottsága által meghatározott feltételrendszer alapján kiszámított és általuk jóváhagyott bónusz keret mennyisége.

d) javadalmazási politika felülvizsgálatának eredménye

A Belső ellenőrzés a Javadalmazási politika végrehajtásának legutóbbi éves felülvizsgálata során mindössze két alacsony súlyú megállapítást tett. Az ellenőri jelentésről az Alapkezelő Felügyelő bizottságát is tájékoztatták.

e) javadalmazási politika érdemi változásai

Sikerdíj bevezetése a munkatársak motivációjának erősítése érdekében. 2024-től a munkatársak motivációjának növelése céljából bevezetésre került a Sikerdíj, amely teljesítményalapú juttatásként szolgál. Portfóliómenedzserek esetében a sikerdíj az általuk kezelt portfólió teljesítményéhez kötött, és egyéni céljaik túlteljesítése esetén kerül kifizetésre. Munkavállalók esetében a sikerdíj a vállalat éves teljesítményére épül, és a vállalati célok túlteljesítése esetén jár. Ez a rendszer hozzájárul a teljesítményorientált vállalati kultúra erősítéséhez és a munkatársak ösztönzéséhez. A sikerdíj számításának módjáról, kifizetésének feltételeiről és a jogosultsági kritériumokról részletes információ a Javadalmazási Politikában található.

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

VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap

a) az ABA olyan eszközeinek aránya, amelyekre nem likvid jellegüknél fogva különleges szabályok vonatkoznak;

Az Alap nem tartott az Alapkezelő Likviditási politikájában definiált nem likvid eszközt.

b) az ABA likviditáskezelésével kapcsolatos minden, az adott időszakban kötött új megállapodás;

Az Alapkezelő a tárgyi időszakban nem kötött új megállapodást az Alap likviditáskezelésével kapcsolatban.

c) az ABA aktuális kockázati profilja és az ABAK által e kockázatok kezelése érdekében alkalmazott kockázatkezelési rendszerek.

Az Alap alapdevizában denominált „E” sorozata az alábbi befektetői profillal rendelkezik:

Alap neve	Alap alapdevizája	Javasolt minimális befektetési időtáv (év) - E sorozat	Kockázati besorolás (E sorozat)
VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap	EUR	0,5 év	2

Az Alapot elsősorban olyan Befektetőknek szánjuk, akik legalább a javasolt minimális befektetési időre terveznek befektetni, és a kockázat/nyereség profil 1-től 7-ig terjedő skáláján a megjelölt értéket a kockázatviselési hajlandóságukhoz mértén elfogadhatónak tartják.

Az Alap célja az Alapban tartott euró megtakarítások gyarapítása, alacsony kamat- és hitelkockázat vállalása mellett. Az Alap elsősorban rövid futamidejű, euróban denominált, befektetési kategóriájú kibocsátók kötvényeit vásárolja, azokon elért kamat- és árfolyamnyereség révén kíván hozamot termelni a befektetőknek.

Az Alapkezelő az Alapban tartott megtakarításokat euróban denominált, rövid lejáratú kötvényekbe fekteti. Az Alapkezelő alacsony kamatkockázatot vállal, az Alap portfóliójának átlagos hátralévő futamideje (modified duration) meghaladja a 6 hónapot, de nem lehet magasabb, mint 2,5 év. Az Alap hitelkockázatok vállalása terén is óvatos stratégiát követ: az Alap eszközeinek legfeljebb 10%-át fektetheti nem befektetési kategóriájú vagy hitelminősítéssel nem rendelkező kibocsátó kötvényeibe. Az Alap elsősorban fejlett piaci állampapírokba fektet, de ezt kiegészíthetik hitelintézeti, vállalati vagy önkormányzati kibocsátások is, valamint betétkötések és repó ügyletek. Az Alap portfóliójának kisebb részét feltörekvő piacokon is befektetheti. Az Alap kollektív befektetési formákat is tarthat, valamint származékos ügyletekkel (tőzsdei és OTC ügyletek) is finomhangolhatja a portfólió kialakítását. Az Alap kizárólag euróban denominált értékpapírba fektet be, devizás eszközt csak a likviditás kezelése és devizafedezés céljából tarthat bankbetétben vagy számlapénzben. Az Alapban egyedi befektetői döntések meghozatalára nincs lehetőség.

Az Alapkezelő a kockázatkezelési feladatok ellátására külön szervezeti részleget hoz létre, melynek működéséért a kockázatkezelési vezető felelős. A kockázatkezelési egység célja, hogy olyan kockázatkezelési gyakorlatot alakítson ki, amely alkalmas az Alap kockázatainak azonosítására, mérésére, folyamatos nyomon követésére és kezelésére. Az alkalmazott eljárások és szabályok biztosítják, hogy a befektetők tudomására hozott kockázati profil összhangban legyen az Alap kezelési szabályzatában meghatározott kockázati korlátokkal. A kockázatkezelési egység a kockázatkezelési folyamat részeként limitrendszert működtet, melyben külön alrendszerben figyeli az egyes tranzakciók megkötésére, az egyes partnerek felé irányuló kitettségre vonatkozó törvényi, szerződéses és belső limiteket, valamint azon befektetési korlátokat, melyeket az Alapkezelő az Alap kezelési szabályzatában felállított és befektetői irányába kommunikált. Az Alapkezelő az Alap vonatkozásában likviditáskezelési rendszert alkalmaz, hogy nyomon követhesse az Alap likviditási kockázatát, valamint, hogy az Alap befektetéseinek likviditási profilja megfeleljen az Alap kötelezettségeinek.

VIG Fejlett Piaci Rövid Kötvény Befektetési Alap

XI. Tőkeáttétel alkalmazása

Az Alap tőkeáttételt csak a törvényben megengedett korlátokon belül vehet fel: A befektetési alap teljes nettósított kockázati kitettsége nem haladhatja meg a befektetési alap nettó eszközértékének a kétszeresét, azaz az Alap felvehető tőkeáttétel maximális értéke 2. Az Alap befektetési politikája további korlátozásokat nem tartalmaz.

Az Alap a tárgyidőszakban fedezeti céllal, illetve a hatékony portfólió kialakítás céljából is kötött származékos ügyleteket. Az Alap egyes sorozatainak az alapdevizával szembeni devizakockázatának csökkentése céljából is kötött fedezeti ügyleteket. Az Alap teljes nettósított kockázati kitettsége 2024.12.31-én a következő: 1.

XII. Eredménykimutatás

	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
I. Pénzügyi műveletek bevételei	12 397	621 890
II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	24 914	148 370
III. Egyéb bevételek	338	4 716
IV. Működési költségek	2 792	92 845
V. Egyéb ráfordítások	245	9 657
VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
Tárgyévi eredmény (I.-II.+III.-IV.-V.-VI.)	-15 216	375 734

Az Alap 2024. évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.