

# VIG PRÉMIUM EVEREST ALAPOKBA FEKTETŐ RÉSZALAP

AEGON Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap

## 2022. ÉVES JELENTÉSE

A jelen tájékoztatót az AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt., mint az VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap (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 2022.évi 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 az AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelőnél, az Alap befektetési jegyeinek forgalmazási helyein, valamint az Alapkezelő honlapján ([www.aegonalapkezelo.hu](http://www.aegonalapkezelo.hu)).

Budapest, 2023 április 26

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 elektronikus aláírásával ellátott dokumentum tartalmával mindenben egyező és sajátkezü aláírás nélkül is cégszerűnek illetve hitelesnek tekinthető.

**ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK AZ ALAPRÓL****Az Alap elnevezése**

VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap

**Az Alap rövid neve**

VIG Prémium Everest Részalap

**Az Alap lajstromszáma**

1111-675-3

**Az Alap fajtája**

nyíltvégű

**Az Alap típusa**

nyilvános

**A tárgyidőszakban forgalmazott Befektetési jegyek sorozata és típusa**

Sorozat	Deviza	ISIN kód	Sorozat	Deviza	ISIN kód
A	HUF	HU0000716113			

**Hozamfizetés**

Az Alapok a tőkenövekmény terhére hozamot nem fizetnek, a teljes tőkenövekmény újra befektetésre kerül az Alapok 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** AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt.  
1091 Budapest, Üllői út 1.  
Telefon: (06-1) 476-20-59

**Letétkezelő adatai** Raiffeisen Bank Zrt.  
1054 Budapest, Akadémia u. 6.

**A megbízott könyvvizsgáló társaság adatai:** PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft.  
1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78.  
Céggjegyzékszám: 01 09 063022  
Nyilvántartásba vételi szám: 001464

**A könyvvizsgáló munkatársának adatai:** Szabados Szilvia  
Kamarai tagsági szám: 005314

## I. Vagyonkimutatás

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

Megnevezés	2021.12.31.		2022.12.30.	
	Összeg / Érték (HUF)	A NEÉ százalékában (%)	Összeg / Érték (HUF)	A NEÉ százalékában (%)
Banki egyenlegek	490 441 467	10,59	55 429 886	1,93
Repo				
Átruházható értékpapírok	4 155 645 358	89,74	2 804 719 564	97,63
Származékos ügyletek	-8 416 935	-0,18	26 971 347	0,94
Egyéb eszközök	10 636 551	0,23	774 840	0,03
<b>Összes eszköz</b>	<b>4 648 306 440</b>	<b>100,38</b>	<b>2 887 895 637</b>	<b>100,53</b>
Kötelezettségek	-17 483 632	-0,38	-15 112 677	-0,53
<b>Nettó eszközérték</b>	<b>4 630 822 808</b>	<b>100,00</b>	<b>2 872 782 960</b>	<b>100,00</b>

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

## II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

Befektetési jegy				2021.12.31.	2022.12.30.
alap	sorozat	deviza	ISIN		
VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap	A	HUF	HU0000716113	3 161 685 096	2 228 492 599

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

## III. Az egy befektetési jegyre eső nettó eszközérték

Befektetési jegy				2021.12.31.	2022.12.30.
alap	sorozat	deviza	ISIN		
VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap	A	HUF	HU0000716113	1.464669	1.289115

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

## IV. A befektetési alap összetétele

Megnevezés	2021.12.31.		2022.12.30.	
	Összeg / Érték (HUF)	Százalékban (%)	Összeg / Érték (HUF)	Százalékban (%)
GMU nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	536 981 381	12,92	474 197 927	16,91
Egyéb külföldi nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	941 787 166	22,66	339 754 537	12,11
Tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok összesen	1 478 768 547	35,58	813 952 464	29,02
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok összesen				
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok összesen				
GMU nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	661 532 688	15,92	551 154 887	19,65
Belföldi pénzügyi alapok befektetési jegyei	127 311 988	3,06	245 919 008	8,77
Belföldi nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	1 888 032 135	45,43	1 193 693 205	42,56
Egyéb átruházható értékpapírok	2 676 876 811	64,42	1 990 767 100	70,98
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok összesen				
<b>Értékpapírok összesen</b>	<b>4 155 645 357</b>	<b>100,00</b>	<b>2 804 719 564</b>	<b>100,00</b>

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

**V. Befektetési alap eszközeinek alakulása****Befektetésből származó jövedelem:**

<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>2022</b>
Befegy, részvény ár- és árfolyamnyeresége	525 731
Részvények osztaléka	9 191
Származékos ügyletek nyeresége	28 373
<b>Összesen:</b>	<b>563 295</b>

*Az Alap 2022. évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült*

<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>2022</b>
Bef. jegy, részvény ár- és árfolyamvesztesége	355 065
Fizetendő kamatok	28
Származékos ügyletek vesztesége	87 619
Pénzeszközök év végi átértékeléséből származó veszteség	3 100
<b>Összesen:</b>	<b>445 812</b>

*Az Alap 2022. évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült*

**Egyéb bevétel és egyéb ráfordítás:**

Az Alap 2022-ben **Egyéb bevételként 418 eFt** büntető jutalékot kapott, illetve **34 eFt** értékben értékpapírral kapcsolatos bevételt számolt el. **Egyéb ráfordításként** a befektetési alap különadója merült fel, **976 eFt** értékben.

**Üzleti évben elszámolt költségek, díjak és adók:**

<b>Működési költségek</b>	<b>2022</b>
Alapkezelői díj	14 735
Letétkezelői díj	1 486
Főforgalmazói jutalék	1 858
Felügyeleti díj	1 302
Bankköltség	149
Könyvvizsgálói díj	403
Forgalmazói jutalékok	48 445
Megbízási díj	1 816
<b>Összesen:</b>	<b>70 194</b>

*Az Alap 2022. évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.*

**Nettó jövedelem, tőkeszámla változásai és a befektetések értéknövekedése:**

<b>Tőkenövekmény:</b>	
Visszavásárolt bef. jegyek bevonási értékkülönbözete	349 122
Értékelési különbözet tartaléka	-231 459
Előző év(ek) eredménye	479 709
Üzleti év eredménye	46 765
<b>Összesen:</b>	<b>644 137</b>

*Az Alap 2022. évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.*

Felosztott és újrabefektetett jövedelemmel az alap nem rendelkezett 2022-ben.

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

Alap neve Fund	Sorozat Serie	Deviza Currency	ISIN	Nettó eszközérték Net Asset Value	1 jegyre jutó eszközérték Unit price	Értéknap Value date
VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap	A	HUF	HU00000716113	3 088 184 261	1,239003	2019.12.31.
VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap	A	HUF	HU00000716113	2 870 088 987	1,322576	2020.12.31.
VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap	A	HUF	HU00000716113	4 630 822 808	1,464669	2021.12.31.
VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap	A	HUF	HU00000716113	2 872 782 960	1,289115	2022.12.30.

## VII. Származtatott ügyletek

Ügylet	lejárat	nyitott	kötésár	utolsó h.ár	érték	deviza	nap
EUR/HUF 22.03.02 Forward Eladás	2022.03.02.	110 000	369,220	359,6041	1 057 745	HUF	2022.01.31.
USD/HUF 22.02.14 Forward Eladás	2022.02.14.	97 000	325,270	320,8631	427 474	HUF	2022.01.31.
EUR/HUF 22.03.10 Forward Eladás	2022.03.10.	97 000	362,710	359,9716	265 629	HUF	2022.01.31.
USD/HUF 22.03.10 Forward Eladás	2022.03.10.	395 000	320,620	321,8841	-499 339	HUF	2022.01.31.
EUR/HUF 22.04.19 Forward Eladás	2022.04.19.	37 800	358,838	362,0147	-120 090	HUF	2022.01.31.
USD/HUF 22.04.19 Forward Eladás	2022.04.19.	15 000	314,640	323,3252	-130 278	HUF	2022.01.31.
USD/HUF 22.04.01 Forward Eladás	2022.04.01.	268 000	322,210	322,7140	-135 067	HUF	2022.01.31.
Összesen					866 074	HUF	2022.01.31.
EUR/HUF 22.03.02 Forward Eladás	2022.03.02.	110 000	369,220	369,8978	-74 563	HUF	2022.02.28.
EUR/HUF 22.03.10 Forward Eladás	2022.03.10.	97 000	362,710	370,2813	-734 415	HUF	2022.02.28.
USD/HUF 22.03.10 Forward Eladás	2022.03.10.	87 000	320,620	331,1681	-917 687	HUF	2022.02.28.
EUR/HUF 22.04.19 Forward Eladás	2022.04.19.	37 800	358,838	372,3987	-512 607	HUF	2022.02.28.
USD/HUF 22.04.19 Forward Eladás	2022.04.19.	15 000	314,640	332,7115	-271 072	HUF	2022.02.28.
USD/HUF 22.04.01 Forward Eladás	2022.04.01.	268 000	322,210	332,0575	-2 639 129	HUF	2022.02.28.
USD/HUF 22.05.16 Forward Eladás	2022.05.16.	97 000	313,370	333,7859	-1 980 338	HUF	2022.02.28.
USD/HUF 22.05.17 Forward Eladás	2022.05.17.	315 000	315,160	333,8431	-5 885 188	HUF	2022.02.28.
Összesen					-13 014 999	HUF	2022.02.28.
EUR/HUF 22.04.19 Forward Eladás	2022.04.19.	37 800	358,838	370,9031	-456 073	HUF	2022.03.31.
USD/HUF 22.04.19 Forward Eladás	2022.04.19.	15 000	314,640	333,0564	-276 247	HUF	2022.03.31.
USD/HUF 22.05.16 Forward Eladás	2022.05.16.	97 000	313,370	334,4084	-2 040 728	HUF	2022.03.31.
USD/HUF 22.05.17 Forward Eladás	2022.05.17.	315 000	315,160	334,4728	-6 083 524	HUF	2022.03.31.
EUR/HUF 22.05.03 Forward Eladás	2022.05.03.	90 000	375,552	371,9382	325 274	HUF	2022.03.31.
EUR/HUF 22.04.11 Forward Eladás	2022.04.11.	184 000	386,110	370,2265	2 922 559	HUF	2022.03.31.
USD/HUF 22.04.11 Forward Eladás	2022.04.11.	77 000	353,230	332,5562	1 591 880	HUF	2022.03.31.
USD/HUF 22.05.04 Forward Eladás	2022.05.04.	268 000	333,810	333,9263	-31 173	HUF	2022.03.31.
Összesen					-4 048 031	HUF	2022.03.31.
USD/HUF 22.05.16 Forward Eladás	2022.05.16.	97 000	313,370	357,5985	-4 290 161	HUF	2022.04.29.
USD/HUF 22.05.17 Forward Eladás	2022.05.17.	315 000	315,160	357,6522	-13 385 051	HUF	2022.04.29.
EUR/HUF 22.05.03 Forward Eladás	2022.05.03.	90 000	375,552	377,4094	-167 129	HUF	2022.04.29.
USD/HUF 22.05.04 Forward Eladás	2022.05.04.	162 000	333,810	357,0603	-3 766 548	HUF	2022.04.29.
EUR/HUF 22.06.13 Forward Eladás	2022.06.13.	154 000	381,800	380,4630	205 893	HUF	2022.04.29.
USD/HUF 22.06.13 Forward Eladás	2022.06.13.	77 000	349,500	359,2244	-748 781	HUF	2022.04.29.
USD/HUF 22.06.21 Forward Eladás	2022.06.21.	108 000	347,680	359,6371	-1 291 370	HUF	2022.04.29.
EUR/HUF 22.06.21 Forward Eladás	2022.06.21.	37 800	380,851	381,0433	-7 275	HUF	2022.04.29.
Összesen					-23 450 422	HUF	2022.04.29.
EUR/HUF 22.06.13 Forward Eladás	2022.06.13.	137 500	381,800	394,9044	-1 801 855	HUF	2022.05.31.
USD/HUF 22.06.13 Forward Eladás	2022.06.13.	77 000	349,500	367,9119	-1 417 714	HUF	2022.05.31.
USD/HUF 22.06.21 Forward Eladás	2022.06.21.	108 000	347,680	368,3910	-2 236 787	HUF	2022.05.31.
EUR/HUF 22.06.21 Forward Eladás	2022.06.21.	37 800	380,851	395,6319	-558 726	HUF	2022.05.31.
EUR/HUF 22.07.05 Forward Eladás	2022.07.05.	90 000	382,560	396,6912	-1 271 812	HUF	2022.05.31.
USD/HUF 22.06.07 Forward Eladás	2022.06.07.	162 000	365,030	367,6513	-424 658	HUF	2022.05.31.
USD/HUF 22.07.18 Forward Eladás	2022.07.18.	97 000	373,330	369,9882	324 151	HUF	2022.05.31.
USD/HUF 22.07.18 Forward Eladás	2022.07.18.	315 000	372,733	369,9831	866 069	HUF	2022.05.31.
EUR/HUF 22.07.29 Forward Eladás	2022.07.29.	80 000	397,707	398,6456	-75 083	HUF	2022.05.31.
USD/HUF 22.07.29 Forward Eladás	2022.07.29.	270 000	370,100	370,5602	-124 245	HUF	2022.05.31.
Összesen					-6 720 660	HUF	2022.05.31.
EUR/HUF 22.07.05 Forward Eladás	2022.07.05.	90 000	382,560	397,1690	-1 314 813	HUF	2022.06.30.
USD/HUF 22.07.18 Forward Eladás	2022.07.18.	97 000	373,330	381,1073	-754 401	HUF	2022.06.30.
USD/HUF 22.07.18 Forward Eladás	2022.07.18.	315 000	372,733	381,1050	-2 637 339	HUF	2022.06.30.
EUR/HUF 22.07.29 Forward Eladás	2022.07.29.	80 000	397,707	399,4226	-137 241	HUF	2022.06.30.
USD/HUF 22.07.29 Forward Eladás	2022.07.29.	270 000	370,100	381,7647	-3 149 472	HUF	2022.06.30.
USD/HUF 22.08.08 Forward Eladás	2022.08.08.	162 000	370,650	382,3749	-1 899 433	HUF	2022.06.30.
EUR/HUF 22.08.15 Forward Eladás	2022.08.15.	137 500	402,640	401,0237	222 237	HUF	2022.06.30.
USD/HUF 22.08.15 Forward Eladás	2022.08.15.	77 000	378,620	382,8765	-327 752	HUF	2022.06.30.
USD/HUF 22.08.22 Forward Eladás	2022.08.22.	108 000	384,020	383,3711	70 085	HUF	2022.06.30.
EUR/HUF 22.09.22 Forward Eladás	2022.09.22.	37 800	408,423	405,1419	124 025	HUF	2022.06.30.
Összesen					-9 804 103	HUF	2022.06.30.
USD/HUF 22.08.08 Forward Eladás	2022.08.08.	162 000	370,650	396,2272	-4 143 510	HUF	2022.07.29.
EUR/HUF 22.08.15 Forward Eladás	2022.08.15.	137 500	402,640	406,3891	-515 500	HUF	2022.07.29.

Ügylet	lejárat	nyitott	kötésár	utolsó h.ár	érték	deviza	nap
USD/HUF 22.08.15 Forward Eladás	2022.08.15.	77 000	378,620	396,9442	-1 410 967	HUF	2022.07.29.
USD/HUF 22.08.22 Forward Eladás	2022.08.22.	108 000	384,020	397,6056	-1 467 244	HUF	2022.07.29.
EUR/HUF 22.09.22 Forward Eladás	2022.09.22.	37 800	408,423	411,3011	-108 794	HUF	2022.07.29.
EUR/HUF 22.10.06 Forward Eladás	2022.10.06.	90 000	410,578	413,8667	-295 985	HUF	2022.07.29.
EUR/HUF 22.11.15 Forward Eladás	2022.11.15.	92 500	427,142	419,8640	673 173	HUF	2022.07.29.
USD/HUF 22.11.15 Forward Eladás	2022.11.15.	127 000	421,942	407,1141	1 883 144	HUF	2022.07.29.
USD/HUF 22.11.21 Forward Eladás	2022.11.21.	97 000	416,300	407,5210	851 559	HUF	2022.07.29.
EUR/HUF 22.11.02 Forward Eladás	2022.11.02.	80 000	419,518	417,8149	136 252	HUF	2022.07.29.
USD/HUF 22.10.03 Forward Eladás	2022.10.03.	270 000	406,520	402,2887	1 142 448	HUF	2022.07.29.
Összesen					-3 255 425	HUF	2022.07.29.
EUR/HUF 22.09.22 Forward Eladás	2022.09.22.	37 800	408,423	408,0625	13 626	HUF	2022.08.31.
EUR/HUF 22.10.06 Forward Eladás	2022.10.06.	90 000	410,578	409,9448	56 989	HUF	2022.08.31.
EUR/HUF 22.11.15 Forward Eladás	2022.11.15.	92 500	427,142	416,6504	970 430	HUF	2022.08.31.
USD/HUF 22.11.15 Forward Eladás	2022.11.15.	127 000	421,942	414,3697	961 684	HUF	2022.08.31.
USD/HUF 22.11.21 Forward Eladás	2022.11.21.	97 000	416,300	414,8573	139 939	HUF	2022.08.31.
EUR/HUF 22.11.02 Forward Eladás	2022.11.02.	59 000	419,518	414,5517	293 012	HUF	2022.08.31.
USD/HUF 22.10.03 Forward Eladás	2022.10.03.	270 000	406,520	409,2843	-746 367	HUF	2022.08.31.
USD/HUF 22.12.09 Forward Eladás	2022.12.09.	27 000	396,820	416,0778	-519 961	HUF	2022.08.31.
USD/HUF 22.11.16 Forward Eladás	2022.11.16.	77 000	389,740	413,6222	-1 838 930	HUF	2022.08.31.
USD/HUF 22.11.23 Forward Eladás	2022.11.23.	108 000	412,340	414,9540	-282 309	HUF	2022.08.31.
Összesen					-951 887	HUF	2022.08.31.
EUR/HUF 22.10.06 Forward Eladás	2022.10.06.	38 000	410,578	422,2219	-442 470	HUF	2022.09.30.
EUR/HUF 22.11.15 Forward Eladás	2022.11.15.	39 000	427,142	428,2541	-43 392	HUF	2022.09.30.
USD/HUF 22.11.15 Forward Eladás	2022.11.15.	127 000	421,942	433,7951	-1 505 337	HUF	2022.09.30.
USD/HUF 22.11.21 Forward Eladás	2022.11.21.	97 000	416,300	434,3564	-1 751 474	HUF	2022.09.30.
EUR/HUF 22.11.02 Forward Eladás	2022.11.02.	59 000	419,518	426,2532	-397 379	HUF	2022.09.30.
USD/HUF 22.12.09 Forward Eladás	2022.12.09.	27 000	396,820	435,5472	-1 045 634	HUF	2022.09.30.
USD/HUF 22.11.16 Forward Eladás	2022.11.16.	77 000	389,740	433,3668	-3 359 264	HUF	2022.09.30.
USD/HUF 22.11.23 Forward Eladás	2022.11.23.	108 000	412,340	434,4976	-2 393 017	HUF	2022.09.30.
EUR/HUF 23.01.23 Forward Eladás	2023.01.23.	37 800	421,130	438,7088	-664 480	HUF	2022.09.30.
USD/HUF 23.02.06 Forward Eladás	2023.02.06.	72 000	442,579	443,1591	-41 743	HUF	2022.09.30.
Összesen					-11 644 190	HUF	2022.09.30.
EUR/HUF 22.11.15 Forward Eladás	2022.11.15.	39 000	427,142	415,4310	456 711	HUF	2022.10.28.
USD/HUF 22.11.15 Forward Eladás	2022.11.15.	127 000	421,942	417,1903	603 467	HUF	2022.10.28.
USD/HUF 22.11.21 Forward Eladás	2022.11.21.	97 000	416,300	418,0256	-167 382	HUF	2022.10.28.
USD/HUF 22.12.09 Forward Eladás	2022.12.09.	27 000	396,820	420,2625	-632 948	HUF	2022.10.28.
USD/HUF 22.11.16 Forward Eladás	2022.11.16.	77 000	389,740	417,0574	-2 103 442	HUF	2022.10.28.
USD/HUF 22.11.23 Forward Eladás	2022.11.23.	108 000	412,340	418,2709	-640 535	HUF	2022.10.28.
EUR/HUF 23.01.23 Forward Eladás	2023.01.23.	37 800	421,130	428,1345	-264 770	HUF	2022.10.28.
USD/HUF 23.02.06 Forward Eladás	2023.02.06.	72 000	442,579	429,5755	936 277	HUF	2022.10.28.
EUR/HUF 23.01.09 Forward Eladás	2023.01.09.	38 000	437,649	426,1693	436 227	HUF	2022.10.28.
EUR/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	36 000	465,720	463,2150	90 182	HUF	2022.10.28.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	77 000	467,950	452,2381	1 209 817	HUF	2022.10.28.
EUR/HUF 23.02.02 Forward Eladás	2023.02.02.	59 000	423,501	430,0089	-383 967	HUF	2022.10.28.
Összesen					-460 362	HUF	2022.10.28.
USD/HUF 22.12.09 Forward Eladás	2022.12.09.	27 000	396,820	394,9432	50 672	HUF	2022.11.30.
EUR/HUF 23.01.23 Forward Eladás	2023.01.23.	37 800	421,130	416,4671	176 259	HUF	2022.11.30.
USD/HUF 23.02.06 Forward Eladás	2023.02.06.	72 000	442,579	402,7176	2 870 043	HUF	2022.11.30.
EUR/HUF 23.01.09 Forward Eladás	2023.01.09.	38 000	437,649	414,5134	879 154	HUF	2022.11.30.
EUR/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	36 000	465,720	442,5283	834 901	HUF	2022.11.30.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	77 000	467,950	423,3755	3 432 233	HUF	2022.11.30.
EUR/HUF 23.02.02 Forward Eladás	2023.02.02.	59 000	423,501	417,4592	356 464	HUF	2022.11.30.
USD/HUF 23.05.15 Forward Eladás	2023.05.15.	185 000	409,826	411,9644	-395 606	HUF	2022.11.30.
EUR/HUF 23.05.15 Forward Eladás	2023.05.15.	19 000	422,682	430,7478	-153 257	HUF	2022.11.30.
USD/HUF 23.02.16 Forward Eladás	2023.02.16.	127 000	400,866	402,6747	-229 685	HUF	2022.11.30.
USD/HUF 23.05.17 Forward Eladás	2023.05.17.	77 000	405,850	411,9051	-466 241	HUF	2022.11.30.
USD/HUF 23.05.22 Forward Eladás	2023.05.22.	97 000	416,660	413,1358	341 844	HUF	2022.11.30.
USD/HUF 23.05.25 Forward Eladás	2023.05.25.	108 000	412,650	413,1690	-56 053	HUF	2022.11.30.
Összesen					7 640 728	HUF	2022.11.30.
EUR/HUF 23.01.23 Forward Eladás	2023.01.23.	37 800	421,130	404,4315	631 203	HUF	2022.12.30.
USD/HUF 23.02.06 Forward Eladás	2023.02.06.	72 000	442,579	381,6935	4 383 777	HUF	2022.12.30.
EUR/HUF 23.01.09 Forward Eladás	2023.01.09.	38 000	437,649	402,2174	1 346 402	HUF	2022.12.30.
EUR/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	36 000	465,720	431,8218	1 220 335	HUF	2022.12.30.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	77 000	467,950	403,5396	4 959 600	HUF	2022.12.30.
EUR/HUF 23.02.02 Forward Eladás	2023.02.02.	59 000	423,501	406,1809	1 021 888	HUF	2022.12.30.
USD/HUF 23.05.15 Forward Eladás	2023.05.15.	185 000	409,826	391,9810	3 301 329	HUF	2022.12.30.
EUR/HUF 23.05.15 Forward Eladás	2023.05.15.	19 000	422,682	419,9563	51 782	HUF	2022.12.30.
USD/HUF 23.02.16 Forward Eladás	2023.02.16.	127 000	400,866	382,3163	2 355 844	HUF	2022.12.30.
USD/HUF 23.05.17 Forward Eladás	2023.05.17.	77 000	405,850	391,9768	1 068 237	HUF	2022.12.30.
USD/HUF 23.05.22 Forward Eladás	2023.05.22.	97 000	416,660	393,1591	2 279 590	HUF	2022.12.30.
USD/HUF 23.05.25 Forward Eladás	2023.05.25.	108 000	412,650	393,2569	2 094 451	HUF	2022.12.30.
USD/HUF 23.07.18 Forward Eladás	2023.07.18.	27 000	419,120	399,6108	526 750	HUF	2022.12.30.
EUR/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	66 000	434,900	424,9229	658 485	HUF	2022.12.30.
USD/HUF 23.06.15 Forward Eladás	2023.06.15.	120 000	403,900	394,9694	1 071 673	HUF	2022.12.30.
Összesen					26 971 347	HUF	2022.12.30.

### **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.

2022. március 23. napjával Jane Philippa Louise Daniel, Hindrik Eggens, Olaf Adriaan Wilhelmus Johannes van den Heuvel felügyelő bizottsági tagok tisztsége megszűnt, ezzel egyidejűleg kijelölésre került Gerhard Lahner, Lehel Gábor és Gerald Weber. A Felügyelet vonatkozó engedélye alapján 2022. március 25. napjával Dr. Andreas Grünbichler, 2022. március 29. napjával pedig Dr. Berta Adrienn és Mikešy Álmos a felügyelő bizottság tagjai. Az Igazgatóság 2022. március 29. napjától új taggal bővült Kovács Zsolt személyében, míg Réti Gábor igazgatósági tagsága 2022. szeptember 13. napjával megszűnt.

2022. januárjában az Alap hivatalos dokumentumaiban beépítésre kerültek az ESMA sikerdíj számítás módszertan irányelvnek való megfeleltetés. A fenti változás nem érintette az alap befektetési politikáját.

Az VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap befektetési politikájával összhangban a portfólió egyaránt tartalmaz magas volatilitású, ugyanakkor magas hozampotenciállal rendelkező részvényalapokat, alacsonyabb kockázatú kötvény, illetve pénzügyi alapokat, illetve az előbbi eszközosztályokkal alacsony korrelációt mutató abszolút hozamú, valamint vegyes alapokat. A Részalap megcélzott részvény kitétséget az év elején csökkentettük 54%-ra, azonban piaci kilátásainkkal összhangban az év során ennél jellemzően alacsonyabb kitétséget képviselt a portfólió.



**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)	57	7
Rögzített	651 041 876	198 517 450
Változó	264 588 069	164 558 553
Nyereségrészesedés	0	0

**c) javadalmazások és juttatások kiszámításának módja**

A bónusz rendszer az Igazgatóság tagjai, a nem junior vagyongazdálkodók és elemzők, az értékesítési terület szenior kollégái, valamint az Adminisztrációs igazgatóság csoportvezetői 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 a Kockázatkezelési Vezető is ellenőriz. A Vezérigazgató és a Kockázatkezelési Vezető feladatkiírását a Felügyelő Bizottság és/vagy a tulajdonos cégcsoport képviselője 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 mindössze egy alacsony súlyú megállapítást tett. Az ellenőri jelentésről az Alapkezelő Felügyelő Bizottságát is tájékoztatták.

**e) javadalmazási politika érdemi változásai**

Tekintettel a 2022. március 23-i hatállyal megtörtént tulajdonosváltásra a Javadalmazási politika tulajdonost érintő és említő, valamint a tulajdonosra hivatkozó rendelkezései módosításra kerültek.

**X. Az ABAK – ide nem értve a 2. § (2) bekezdés szerinti ABAK-ot – által kezelt minden uniós ABA és minden, általa az EGT-államokban forgalmazott ABA tekintetében**

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

A Részalapban az Alapkezelő Likviditási politikájában definiált nem likvid eszközök aránya 4,05%.

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

Az Alapkezelő a tárgyidőszakban 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.**

**A Részalap az alábbi befektetői profillal rendelkezik:**

Alap neve	javasolt minimális befektetési időtáv (A sorozat)	kockázati besorolás (A sorozat)
VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap	3 év	3

A Részalapot 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 mérten elfogadhatónak tartják.

Az VIG Prémium Esernyő Alap célja olyan jól diverzifikált, hatékony portfóliók kialakítása, melyek adott kockázati szint mellett a lehető legmagasabb hozam elérésére törekszenek. Az Esernyőalap lehetővé teszi befektetői számára, hogy az Aegon Alapkezelő, valamint más, neves alapkezelők által kezelt alapokból összeállított, a portfóliók kockázatát, valamint az aktuális piaci helyzetet is figyelembe vevő Részalapokba fektessenek. Az VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap elsősorban magasabb kockázattűrőű ügyfeleknek ajánlott, olyan befektetőknek, akik relatíve magas hozam elérésére törekszenek, és ennek érdekében hajlandóak kockázatot is vállalni. A Részalap egyaránt tartalmaz magas volatilitású, ugyanakkor magas hozampotenciállal rendelkező részvényalapokat, alacsonyabb kockázatú kötvény, illetve pénzüpiaci alapokat, illetve az előbbi eszközosztályokkal alacsony korrelációt mutató abszolút hozamú, valamint vegyes alapokat. Az VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap az VIG Prémium Esernyőalap legkockázatosabb részalapja, legnagyobb súllyal részvényalapokba fektet. A részvényalapok hosszú távú célsúlya 60%. Az Aegon Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt. által kibocsátott kollektív befektetési értékpapírok aránya nem haladhatja meg az 50%-ot. A Részalapok nem kívánnak egyik befektetési alaptól sem több mint 20%-os súlyt tartani, kivéve az VIG Alfa Abszolút Hozamú Befektetési Alapot, VIG Magyar Kötvény Befektetési Alapot, az VIG MoneyMaxx Feltörekvő Piaci Total Return Befektetési Alapot, VIG BondMaxx Total Return Kötvény Befektetési Alapot, VIG BondMaxx Total Return Kötvény Befektetési Alapot, VIG Panoráma Total Return Befektetési Alapot, VIG Magyar Pénzüpiaci Befektetési Alapot és az VIG Ózon Éves Tőkevédett Befektetési Alapot.

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 alrendszerekben figyeli az egyes tranzakciók megkötésére, az egyes partnerek felé irányuló kitétségre 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.

## XI. Tőkeáttétel alkalmazása

A Részalap tőkeáttételt csak a törvényben megengedett korlátokon belül vehet fel: A befektetési alap teljes nettósított kockázati kitétsége nem haladhatja meg a befektetési alap nettó eszközértékének a kétszeresét, azaz a Részalap által felvehető tőkeáttétel maximális értéke 2. A befektetési politika további korlátozásokat nem tartalmaz. A Részalap a tárgyidőszakban származtatott ügyleteket kizárólag fedezeti céllal kötött. A Részalap teljes nettósított kockázati kitétsége 2022.12.31-én a következő: 1.

## XII. Eredménykimutatás

### Aegon Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap

VIG Prémium Everest Alapokba Fektető Részalap február 15

2022. év

	Előző év	Tárgyév
	eFt	eFt
I. Pénzügyi műveletek bevételei	512 806	563 295
II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	96 782	445 812
III. Egyéb bevételek	561	452
IV. Működési költségek	67 561	70 194
V. Egyéb ráfordítások	953	976
VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
<b>Tárgyévi eredmény (I.-II.+III.-IV.-V.-VI.)</b>	<b>348 071</b>	<b>46 765</b>