

VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap

VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap

2023. éves jelentés

VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap

A jelen tájékoztatót a VIG Befektetési Alapkezelő Magyarország Zrt., mint a VIG Közép-Európai Részvény 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 2023. 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/>).

Budapest, 2024.04.26.

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

VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap

ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK AZ ALAPRÓL

Az Alap elnevezése

VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap

Az Alap rövid neve

VIG Közép-Európai Részvény Alap

Az Alap lajstromszáma

1111-57

Az Alap fajtája

nyíltvégű

Az Alap típusa

nyilvános

A tárgyidőszakban forgalmazott Befektetési jegyek sorozata és típusa

Sorozat	Deviza	ISIN kód
A	HUF	HU0000702501
B	EUR	HU0000705926
I	HUF	HU0000709530
C	CZK	HU0000717392
PI	PLN	HU0000728183
EI	EUR	HU0000730361
UI	USD	HU0000730346
P	PLN	HU0000711486
CI	CZK	HU0000730411

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 es 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) 477-4814

Letétkezelő adatai

Erste Bank Hungary Zrt.
1138 Budapest, Népfürdő u. 24-26.

A megbízott könyvvizsgáló társaság adatai

PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft.
1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78.
Cégjegyzékszám: 01 09 063022
Nyilvántartásba vételi szám: 001464

A könyvvizsgáló munkatársának adatai

Szabados Szilvia
Kamarai tagsági szám: 005314

VIG Közép-Európai Részvény 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	2022.12.30.		2023.12.29.	
	Összeg / Érték (HUF)	A NEÉ százalékában (%)	Összeg / Érték (HUF)	A NEÉ százalékában (%)
Banki egyenlegek	772 744 692	5,04	1 148 063 854	5,07
Repo				
Átruházható értékpapírok	14 573 314 852	95,05	21 514 560 362	94,94
Származékos ügyletek	-6 917	0,00	-592 133	0,00
Egyéb eszközök	22 792 823	0,15	76 208 408	0,34
Összes eszköz	15 368 845 450	100,23	22 738 240 491	100,35
Kötelezettségek	-35 954 650	-0,23	-79 088 281	-0,35
Nettó eszközérték	15 332 890 474	100,00	22 659 152 210	100,00

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

II. FORGALOMBAN LÉVŐ BEFEKTETÉSI JEGYEK SZÁMA

Befektetési jegy				2022.12.30.	2023.12.29.
alap	sorozat	deviza	ISIN		
VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap	A	HUF	HU0000702501	567 319 002	494 752 607
VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap	B	EUR	HU0000705926	462 864	793 679
VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap	I	HUF	HU0000709530	1 535 723 562	1 660 203 048
VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap	C	CZK	HU0000717392	62 256	3 320 295
VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap	PI	PLN	HU0000728183	240 638	6 898 034
VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap	EI	EUR	HU0000730361	15 005	156 754
VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap	UI	USD	HU0000730346	8 180	35 315

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

III. AZ EGY BEFEKTETÉSI JEGYRE ESŐ NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK

Befektetési jegy				2022.12.30.	2023.12.29.
alap	sorozat	deviza	ISIN		
VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap	A	HUF	HU0000702501	6,406766	8,503894
VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap	B	EUR	HU0000705926	4,283534	5,945168
VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap	I	HUF	HU0000709530	7,082604	9,52362
VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap	C	CZK	HU0000717392	1,044247	1,394362
VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap	PI	PLN	HU0000728183	0,828335	1,079795
VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap	EI	EUR	HU0000730361	1,041945	1,460033
VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap	UI	USD	HU0000730346	1,095693	1,592331

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

VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap

IV. A BEFEKTETÉSI ALAP ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	2022.12.30.		2023.12.29.	
	Összeg / Érték (HUF)	Százalékban (%)	Összeg / Érték (HUF)	Százalékban (%)
Részvény - Belföld - Monetáris pénzügyi intézmények	1 219 549 080	8,37	2 193 798 400	10,20
Részvény - Belföld - Nem pénzügyi vállalatok	1 393 000 588	9,56	1 168 031 636	5,43
Részvény - GMU	2 882 261 055	19,78	3 450 178 233	16,04
Részvény - Egyéb külföld	9 078 504 128	62,30	14 303 212 211	66,47
Tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok összesen	14 573 314 851	100,00	21 115 220 480	98,14
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok összesen				
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok összesen				
GMU nem pénzügyi alapok befektetési jegyei		0,00		0,00
Egyéb átruházható értékpapírok		0,00		0,00
Hitelviszonyt megtestesítő - Egyéb külföld			399 339 882	1,86
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok összesen			399 339 882	1,86
Értékpapírok összesen	14 573 314 852	100,00	21 514 560 362	100,00

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

V. Befektetési alap eszközeinek alakulása Befektetésből származó jövedelem:

adatok eFt-ban

Pénzügyi műveletek bevételei	2023
Pénzintézettől kapott kamatok	25 717
Részvények árfolyamnyeresége	1 478 390
Diszkont papírok árf. nyeresége	16 980
Kamatkozó kötvények árf. nyeresége	14 287
Kapott osztalékok	933 714
Származékos ügyletek árfolyamnyeresége	761 392
Deviza árfolyamváltozással kapcsolatos nyereség	26 662
Összesen:	3 257 142

Az Alap 2023.évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.
adatok eFt-ban

Pénzügyi műveletek ráfordításai	2023
Részvények árfolyamvesztése	909 235
Kamatkozó kötvények árf. vesztesége	32 366
Származékos ügyletek árf.vesztése	104 812
Fizetendő opciós díj	19 732
Fizetendő kamatok	483
Összesen:	1 066 628

Az Alap 2023.évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.

VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap

Egyéb bevétel és egyéb ráfordítás:

Az Alap 2023-ban **Egyéb bevételként 253 eFt** büntető jutalékot számolt el. **Egyéb ráfordításként** a befektetési alap különadója merült fel **9 085 eFt** értékben, **44 eFt** értékben büntető jutalékot fizetett és felmerült **187 eFt** tranzakciós díj ráfordítás.

Üzleti évben elszámolt költségek, díjak és adók:

adatok eFt-ban

Működési költségek	2023
Alapkezelői díj	152 253
Letétkezelői díj	14 461
Forgalmazói jutalékok	41 559
Sikerdíjak	311
Vezető forgalmazói díjak	9 161
Ügynöki jutalékok	6 026
Tranzakciós díj	19
Könyvvizsgálói díj	3 361
Felügyeleti díj	6 388
Index használati díj	1 149
Megbízási díj	22 227
Bankköltség	292
Összesen:	257 207

Az Alap 2023.évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.

Nettó jövedelem, tőkeszámla változásai és a befektetések értéknövekedése:

adatok eFt-ban

Tőkenövekmény	2023
Visszavásárolt befjegyek értékülönözeteből "A" sorozat	-1 892 837
Visszavásárolt befjegyek értékülönözeteből "B" sorozat	1 028 122
Visszavásárolt befjegyek értékülönözeteből "I" sorozat	5 218 255
Visszavásárolt befjegyek értékülönözeteből "C" sorozat	7 931
Visszavásárolt befjegyek értékülönözeteből "L" sorozat	-36 774
Visszavásárolt befjegyek értékülönözeteből "E" sorozat	15 300
Visszavásárolt befjegyek értékülönözeteből "V" sorozat	3 503
Értékpapírok értékelési különbözeteből	4 123 254
Előző évek eredményből	9 152 697
Üzleti év eredményéből	1 924 244
Összesen:	19 543 695

Az Alap 2023.évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.

Felosztott és újrabefektetett jövedelemmel az alap nem rendelkezett 2023. évben.

VIG Közép-Európai Részvény 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 Közép-Európai Részvény Befektetési Alap	A	HUF	HU0000702501	4 184 512 434	5,595872	2020.12.31.
	A	HUF	HU0000702501	5 397 001 613	7,452729	2021.12.31.
	A	HUF	HU0000702501	3 634 680 093	6,406766	2022.12.30.
	A	HUF	HU0000702501	4 207 323 726	8,503894	2023.12.29.
	B	EUR	HU0000705926	2 119 667	4,101618	2020.12.31.
	B	EUR	HU0000705926	2 681 465	5,404861	2021.12.31.
	B	EUR	HU0000705926	1 982 694	4,283534	2022.12.30.
	B	EUR	HU0000705926	4 718 555	5,945168	2023.12.29.
	I	HUF	HU0000709530	11 645 408 485	6,053698	2020.12.31.
	I	HUF	HU0000709530	14 956 948 055	8,140820	2021.12.31.
	I	HUF	HU0000709530	10 876 921 843	7,082604	2022.12.30.
	I	HUF	HU0000709530	15 811 142 952	9,523620	2023.12.29.
	C	CZK	HU0000717392	109 544	1,095436	2020.12.31.
	C	CZK	HU0000717392	136 353	1,363527	2021.12.31.
	C	CZK	HU0000717392	65 011	1,044247	2022.12.30.
	C	CZK	HU0000717392	4 629 693	1,394362	2023.12.29.
	L	PLN	HU0000728183	18 373	1,011975	2021.12.31.
	L	PLN	HU0000728183	199 329	0,828335	2022.12.30.
	L	PLN	HU0000728183	7 448 463	1,079795	2023.12.29.
	E	EUR	HU0000730361	15 634	1,041945	2022.12.30.
E	EUR	HU0000730361	228 866	1,460033	2023.12.29.	
V	USD	HU0000730346	8 963	1,095693	2022.12.30.	
V	USD	HU0000730346	56 233	1,592331	2023.12.29.	

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

VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap

VII. Származtatott ügyletek

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
CZK/HUF 23.02.21 Forward Vétel	2023.02.21.	8 200	17,257	16,4217	-6 853	HUF	2023.01.31.
CZK/RON 23.02.21 Forward Vétel	2023.02.21.	5 500	4,941	4,8461	1 721	HUF	2023.01.31.
CZK/PLN 23.02.21 Forward Vétel	2023.02.21.	24 600	5,051	5,0629	-936	HUF	2023.01.31.
CZK/HUF 23.02.21 Forward Vétel	2023.02.21.	1 500	17,051	16,4196	-946	HUF	2023.01.31.
CZK/EUR 23.02.21 Forward Vétel	2023.02.21.	8 200	25,032	23,9084	6 009	HUF	2023.01.31.
CZK/RON 23.02.21 Forward Vétel	2023.02.21.	1 400	4,870	4,8458	112	HUF	2023.01.31.
CZK/PLN 23.02.21 Forward Vétel	2023.02.21.	6 500	5,110	5,0631	965	HUF	2023.01.31.
CZK/EUR 23.02.21 Forward Vétel	2023.02.21.	2 200	24,110	23,9046	305	HUF	2023.01.31.
BUX INDEX FUTURE Dec23 Vétel	2023.12.15.	63	50 594,762	51 640,0000	658 500	HUF	2023.01.31.
	2023.12.15.	350	50 395,543	51 640,0000	4 355 600	HUF	2023.01.31.
MIDWIG INDEX FUT Mar23 Vétel	2023.03.17.	100	4 428,360	4 457,0000	2 365 950	HUF	2023.01.31.
BUX INDEX FUTURE Dec23 Vétel	2023.12.15.	194	50 407,010	51 640,0000	2 392 000	HUF	2023.01.31.
WIG20 INDEX FUT Mar23 Vétel	2023.03.17.	220	1 812,494	1 925,0000	40 893 977	HUF	2023.01.31.
Összesen					377	HUF	2023.01.31.
CZK/HUF 23.05.22 Forward Vétel	2023.05.22.	11 200	16,531	16,4351	-1 078	HUF	2023.02.28.
CZK/EUR 23.05.22 Forward Vétel	2023.05.22.	11 200	23,947	23,8390	814	HUF	2023.02.28.
CZK/RON 23.05.22 Forward Vétel	2023.05.22.	7 470	4,819	4,8001	467	HUF	2023.02.28.
CZK/PLN 23.05.22 Forward Vétel	2023.05.22.	33 600	4,987	5,0063	-2 050	HUF	2023.02.28.
BUX INDEX FUTURE Dec23 Vétel	2023.12.15.	63	50 594,762	51 070,0000	299 400	HUF	2023.02.28.
	2023.12.15.	350	50 395,543	51 070,0000	2 360 600	HUF	2023.02.28.
	2023.12.15.	194	50 407,010	51 070,0000	1 286 200	HUF	2023.02.28.
MIDWIG INDEX FUT Mar23 Vétel	2023.03.17.	93	4 460,043	4 436,0000	-1 800 874	HUF	2023.02.28.
	2023.03.17.	100	4 428,360	4 436,0000	615 326	HUF	2023.02.28.
Összesen					-1 846	HUF	2023.02.28.
CZK/RON 23.05.22 Forward Vétel	2023.05.22.	7 470	4,819	4,7606	1 462	HUF	2023.03.31.
CZK/EUR 23.05.22 Forward Vétel	2023.05.22.	11 200	23,947	23,6772	2 044	HUF	2023.03.31.
CZK/HUF 23.05.22 Forward Vétel	2023.05.22.	11 200	16,531	16,4259	-1 181	HUF	2023.03.31.
CZK/PLN 23.05.22 Forward Vétel	2023.05.22.	33 600	4,987	5,0349	-5 183	HUF	2023.03.31.
BUX INDEX FUTURE Dec23 Vétel	2023.12.15.	63	50 594,762	47 840,0000	-1 735 500	HUF	2023.03.31.
	2023.12.15.	350	50 395,543	47 840,0000	-8 944 400	HUF	2023.03.31.
	2023.12.15.	194	50 407,010	47 840,0000	-4 980 000	HUF	2023.03.31.
WIG20 INDEX FUT Jun23 Vétel	2023.06.16.	135	1 714,504	1 775,0000	13 308 943	HUF	2023.03.31.
	2023.06.16.	150	1 735,847	1 775,0000	9 570 641	HUF	2023.03.31.
MIDWIG INDEX FUT Jun23 Vétel	2023.06.16.	140	4 454,917	4 545,0000	10 275 986	HUF	2023.03.31.
	2023.06.16.	109	4 572,373	4 545,0000	-2 431 078	HUF	2023.03.31.
Összesen					-2 858	HUF	2023.03.31.
CZK/EUR 23.05.22 Forward Vétel	2023.05.22.	7 700	23,531	23,5507	-101	HUF	2023.04.28.
CZK/HUF 23.05.22 Forward Vétel	2023.05.22.	7 700	16,006	15,9854	-161	HUF	2023.04.28.
CZK/PLN 23.05.22 Forward Vétel	2023.05.22.	22 900	5,118	5,1171	41	HUF	2023.04.28.

VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
CZK/RON 23.05.22 Forward Vétel	2023.05.22.	5 100	4,760	4,7611	-11	HUF	2023.04.28.
CZK/EUR 23.05.22 Forward Vétel	2023.05.22.	11 200	23,947	23,5527	2 930	HUF	2023.04.28.
CZK/HUF 23.05.22 Forward Vétel	2023.05.22.	11 200	16,531	15,9914	-6 048	HUF	2023.04.28.
CZK/PLN 23.05.22 Forward Vétel	2023.05.22.	33 600	4,987	5,1165	-13 811	HUF	2023.04.28.
CZK/RON 23.05.22 Forward Vétel	2023.05.22.	7 470	4,819	4,7614	1 414	HUF	2023.04.28.
MIDWIG INDEX FUT Jun23 Vétel	2023.06.16.	109	4 572,373	4 604,0000	2 800 627	HUF	2023.04.28.
	2023.06.16.	140	4 454,917	4 604,0000	16 956 142	HUF	2023.04.28.
WIG20 INDEX FUT Jun23 Vétel	2023.06.16.	15	1 735,847	1 950,0000	5 219 345	HUF	2023.04.28.
	2023.06.16.	135	1 714,504	1 950,0000	51 655 642	HUF	2023.04.28.
BUX INDEX FUTURE Dec23 Vétel	2023.12.15.	63	50 594,762	49 750,0000	-532 200	HUF	2023.04.28.
	2023.12.15.	350	50 395,543	49 750,0000	-2 259 400	HUF	2023.04.28.
	2023.12.15.	194	50 407,010	49 750,0000	-1 274 600	HUF	2023.04.28.
Összesen					-15 747	HUF	2023.04.28.
CZK/HUF 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	18 900	16,374	16,2522	-2 301	HUF	2023.05.31.
CZK/PLN 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	56 500	5,199	5,2323	-5 728	HUF	2023.05.31.
CZK/RON 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	12 570	4,782	4,7880	-255	HUF	2023.05.31.
CZK/EUR 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	18 900	24,114	24,1013	150	HUF	2023.05.31.
CZK/PLN 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	1 348 000	5,194	5,2322	-153 582	HUF	2023.05.31.
CZK/RON 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	300 000	4,802	4,7887	12 927	HUF	2023.05.31.
CZK/HUF 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	450 000	16,326	16,2489	-34 685	HUF	2023.05.31.
CZK/EUR 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	450 000	24,028	24,0984	-20 644	HUF	2023.05.31.
BUX INDEX FUTURE Dec23 Vétel	2023.12.15.	63	50 594,762	50 990,0000	249 000	HUF	2023.05.31.
	2023.12.15.	350	50 395,543	50 990,0000	2 080 600	HUF	2023.05.31.
	2023.12.15.	194	50 407,010	50 990,0000	1 131 000	HUF	2023.05.31.
MIDWIG INDEX FUT Jun23 Vétel	2023.06.16.	109	4 572,373	4 526,0000	-4 133 187	HUF	2023.05.31.
	2023.06.16.	140	4 454,917	4 526,0000	8 137 478	HUF	2023.05.31.
WIG20 INDEX FUT Jun23 Vétel	2023.06.16.	15	1 735,847	1 905,0000	4 149 500	HUF	2023.05.31.
	2023.06.16.	135	1 714,504	1 905,0000	42 057 582	HUF	2023.05.31.
	2023.06.16.	100	1 999,773	1 905,0000	-15 499 248	HUF	2023.05.31.
Összesen					-204 119	HUF	2023.05.31.
CZK/EUR 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	450 000	24,028	24,0501	-6 459	HUF	2023.06.30.
CZK/HUF 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	450 000	16,326	16,0974	-102 863	HUF	2023.06.30.
CZK/PLN 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	1 348 000	5,194	5,3374	-580 115	HUF	2023.06.30.
CZK/RON 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	300 000	4,802	4,7974	4 351	HUF	2023.06.30.
CZK/HUF 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	18 900	16,374	16,1001	-5 177	HUF	2023.06.30.
CZK/EUR 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	18 900	24,114	24,0525	749	HUF	2023.06.30.
CZK/PLN 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	56 500	5,199	5,3375	-23 588	HUF	2023.06.30.
CZK/RON 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	12 570	4,782	4,7969	-620	HUF	2023.06.30.
WIG20 INDEX FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	250	2 070,985	2 045,0000	-10 834 581	HUF	2023.06.30.
BUX INDEX FUTURE Dec23 Vétel	2023.12.15.	63	50 594,762	53 180,0000	1 628 700	HUF	2023.06.30.
	2023.12.15.	350	50 395,543	53 180,0000	9 745 600	HUF	2023.06.30.

VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
	2023.12.15.	194	50 407,010	53 180,0000	5 379 600	HUF	2023.06.30.
MIDWIG INDEX FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	294	4 714,522	4 872,0000	38 608 302	HUF	2023.06.30.
	2023.09.15.	44	4 768,750	4 872,0000	3 788 408	HUF	2023.06.30.
Összesen					-713 722	HUF	2023.06.30.
CZK/EUR 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	450 000	24,028	24,1659	-41 606	HUF	2023.07.31.
CZK/HUF 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	450 000	16,326	16,4611	60 795	HUF	2023.07.31.
CZK/PLN 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	1 348 000	5,194	5,4194	-940 995	HUF	2023.07.31.
CZK/RON 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	300 000	4,802	4,8585	-57 010	HUF	2023.07.31.
CZK/HUF 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	18 900	16,374	16,4632	1 686	HUF	2023.07.31.
CZK/EUR 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	18 900	24,114	24,1678	-684	HUF	2023.07.31.
CZK/PLN 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	56 500	5,199	5,4195	-38 675	HUF	2023.07.31.
CZK/RON 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	12 570	4,782	4,8581	-3 232	HUF	2023.07.31.
WIG20 INDEX FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	197	2 070,985	2 187,0000	39 890 927	HUF	2023.07.31.
MIDWIG INDEX FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	294	4 714,522	5 400,0000	175 875 650	HUF	2023.07.31.
	2023.09.15.	44	4 768,750	5 400,0000	24 239 243	HUF	2023.07.31.
BUX INDEX FUTURE Dec23 Vétel	2023.12.15.	63	50 594,762	55 480,0000	3 077 700	HUF	2023.07.31.
	2023.12.15.	350	50 395,543	55 480,0000	17 795 600	HUF	2023.07.31.
	2023.12.15.	194	50 407,010	55 480,0000	9 841 600	HUF	2023.07.31.
MIDWIG INDEX FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	43	4 906,698	5 400,0000	18 511 712	HUF	2023.07.31.
BUX INDEX FUTURE Dec23 Vétel	2023.12.15.	100	55 355,300	55 480,0000	124 700	HUF	2023.07.31.
	2023.12.15.	500	55 496,120	55 480,0000	-80 600	HUF	2023.07.31.
	2023.12.15.	28	55 481,070	55 480,0000	-300	HUF	2023.07.31.
Összesen					-1 019 721	HUF	2023.07.31.
CZK/RON 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	12 570	4,782	4,8853	-4 292	HUF	2023.08.31.
CZK/EUR 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	68 000	24,238	24,2809	-1 896	HUF	2023.08.31.
CZK/RON 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	45 000	4,869	4,8867	-2 638	HUF	2023.08.31.
CZK/PLN 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	206 000	5,357	5,3986	-25 415	HUF	2023.08.31.
CZK/EUR 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	450 000	24,028	24,2775	-73 693	HUF	2023.08.31.
CZK/HUF 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	450 000	16,326	15,9996	-146 896	HUF	2023.08.31.
CZK/PLN 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	1 348 000	5,194	5,3960	-825 206	HUF	2023.08.31.
CZK/RON 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	300 000	4,802	4,8856	-82 509	HUF	2023.08.31.
CZK/HUF 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	18 900	16,374	16,0010	-7 050	HUF	2023.08.31.
CZK/EUR 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	18 900	24,114	24,2789	-2 043	HUF	2023.08.31.
CZK/PLN 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	56 500	5,199	5,3961	-33 837	HUF	2023.08.31.
CZK/HUF 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	68 000	16,218	15,9964	-15 044	HUF	2023.08.31.
BUX INDEX FUTURE Dec23 Vétel	2023.12.15.	63	50 594,762	57 680,0000	4 463 700	HUF	2023.08.31.
	2023.12.15.	350	50 395,543	57 680,0000	25 495 600	HUF	2023.08.31.
	2023.12.15.	194	50 407,010	57 680,0000	14 109 600	HUF	2023.08.31.
MIDWIG INDEX FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	294	4 714,522	5 189,0000	118 627 807	HUF	2023.08.31.
	2023.09.15.	44	4 768,750	5 189,0000	15 724 746	HUF	2023.08.31.
	2023.09.15.	43	4 906,698	5 189,0000	10 323 006	HUF	2023.08.31.

VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
BUX INDEX FUTURE Dec23 Vétel	2023.12.15.	100	55 355,300	57 680,0000	2 324 700	HUF	2023.08.31.
	2023.12.15.	500	55 496,120	57 680,0000	10 919 400	HUF	2023.08.31.
	2023.12.15.	28	55 481,070	57 680,0000	615 700	HUF	2023.08.31.
	2023.12.15.	202	55 633,218	57 680,0000	4 134 500	HUF	2023.08.31.
Összesen					-1 220 519	HUF	2023.08.31.
CZK/EUR 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	68 000	24,238	24,4918	-11 426	HUF	2023.09.29.
CZK/PLN 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	206 000	5,357	5,2690	54 115	HUF	2023.09.29.
CZK/RON 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	45 000	4,869	4,9099	-6 120	HUF	2023.09.29.
CZK/HUF 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	68 000	16,218	16,1906	-1 834	HUF	2023.09.29.
CZK/EUR 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	450 000	24,028	24,4896	-138 750	HUF	2023.09.29.
CZK/HUF 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	450 000	16,326	16,1927	-59 989	HUF	2023.09.29.
CZK/PLN 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	1 348 000	5,194	5,2673	-303 908	HUF	2023.09.29.
CZK/RON 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	300 000	4,802	4,9092	-107 570	HUF	2023.09.29.
CZK/HUF 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	18 900	16,374	16,1936	-3 409	HUF	2023.09.29.
CZK/EUR 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	18 900	24,114	24,4905	-4 742	HUF	2023.09.29.
CZK/PLN 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	56 500	5,199	5,2674	-11 988	HUF	2023.09.29.
CZK/RON 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	12 570	4,782	4,9089	-5 366	HUF	2023.09.29.
BUX INDEX FUTURE Dec23 Vétel	2023.12.15.	100	55 355,300	57 410,0000	2 054 700	HUF	2023.09.29.
	2023.12.15.	500	55 496,120	57 410,0000	9 569 400	HUF	2023.09.29.
	2023.12.15.	28	55 481,070	57 410,0000	540 100	HUF	2023.09.29.
	2023.12.15.	202	55 633,218	57 410,0000	3 589 100	HUF	2023.09.29.
	2023.12.15.	63	50 594,762	57 410,0000	4 293 600	HUF	2023.09.29.
	2023.12.15.	350	50 395,543	57 410,0000	24 550 600	HUF	2023.09.29.
	2023.12.15.	194	50 407,010	57 410,0000	13 585 800	HUF	2023.09.29.
MIDWIG INDEX FUT Dec23 Vétel	2023.12.15.	10	5 128,968	4 984,0000	-1 223 673	HUF	2023.09.29.
	2023.12.15.	20	5 128,968	4 984,0000	-2 447 345	HUF	2023.09.29.
	2023.12.15.	118	5 123,586	4 984,0000	-13 903 332	HUF	2023.09.29.
	2023.12.15.	118	5 140,845	4 984,0000	-15 622 394	HUF	2023.09.29.
Összesen					-600 986	HUF	2023.09.29.
CZK/HUF 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	68 000	16,218	15,6433	-39 054	HUF	2023.10.31.
CZK/EUR 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	68 000	24,238	24,5794	-14 931	HUF	2023.10.31.
CZK/PLN 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	206 000	5,357	5,5201	-97 959	HUF	2023.10.31.
CZK/RON 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	45 000	4,869	4,9433	-10 760	HUF	2023.10.31.
CZK/EUR 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	450 000	24,028	24,5785	-160 741	HUF	2023.10.31.
CZK/HUF 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	450 000	16,326	15,6441	-306 864	HUF	2023.10.31.
CZK/PLN 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	1 348 000	5,194	5,5194	-1 315 056	HUF	2023.10.31.
CZK/RON 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	300 000	4,802	4,9430	-137 440	HUF	2023.10.31.
CZK/HUF 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	18 900	16,374	15,6444	-13 789	HUF	2023.10.31.
CZK/EUR 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	18 900	24,114	24,5789	-5 686	HUF	2023.10.31.
CZK/PLN 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	56 500	5,199	5,5194	-54 351	HUF	2023.10.31.

VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
CZK/RON 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	12 570	4,782	4,9429	-6 604	HUF	2023.10.31.
BUX INDEX FUTURE Dec23 Vétel	2023.12.15.	100	55 355,300	57 300,0000	1 944 700	HUF	2023.10.31.
	2023.12.15.	500	55 496,120	57 300,0000	9 019 400	HUF	2023.10.31.
	2023.12.15.	28	55 481,070	57 300,0000	509 300	HUF	2023.10.31.
	2023.12.15.	202	55 633,218	57 300,0000	3 366 900	HUF	2023.10.31.
	2023.12.15.	63	50 594,762	57 300,0000	4 224 300	HUF	2023.10.31.
	2023.12.15.	350	50 395,543	57 300,0000	24 165 600	HUF	2023.10.31.
	2023.12.15.	194	50 407,010	57 300,0000	13 372 400	HUF	2023.10.31.
MIDWIG INDEX FUT Dec23 Vétel	2023.12.15.	67	5 123,586	5 200,0000	4 402 954	HUF	2023.10.31.
	2023.12.15.	118	5 140,845	5 200,0000	6 003 013	HUF	2023.10.31.
WIG20 INDEX FUT Dec23 Vétel	2023.12.15.	175	1 975,046	2 170,0000	58 681 240	HUF	2023.10.31.
	2023.12.15.	97	2 171,247	2 170,0000	-208 120	HUF	2023.10.31.
	2023.12.15.	165	2 100,229	2 170,0000	19 801 132	HUF	2023.10.31.
Összesen					-2 163 233	HUF	2023.10.31.
CZK/HUF 24.01.22 Forward Vétel	2024.01.22.	86 900	15,547	15,6955	12 943	HUF	2023.11.30.
CZK/EUR 24.01.22 Forward Vétel	2024.01.22.	450 000	24,624	24,4431	51 578	HUF	2023.11.30.
	2024.01.22.	86 900	24,619	24,4430	9 673	HUF	2023.11.30.
CZK/RON 24.01.22 Forward Vétel	2024.01.22.	357 570	0,203	4,9010	39 409	HUF	2023.11.30.
CZK/HUF 24.01.22 Forward Vétel	2024.01.22.	450 000	15,544	15,6955	68 159	HUF	2023.11.30.
CZK/PLN 24.01.22 Forward Vétel	2024.01.22.	1 348 000	0,178	5,6057	16 316	HUF	2023.11.30.
	2024.01.22.	262 500	0,178	5,6057	2 496	HUF	2023.11.30.
CZK/EUR 24.05.22 Forward Vétel	2024.05.22.	110 000	24,736	24,6567	5 532	HUF	2023.11.30.
CZK/HUF 24.05.22 Forward Vétel	2024.05.22.	110 000	15,644	15,8508	22 805	HUF	2023.11.30.
CZK/PLN 24.05.22 Forward Vétel	2024.05.22.	329 000	5,592	5,6235	-29 098	HUF	2023.11.30.
CZK/RON 24.05.22 Forward Vétel	2024.05.22.	73 000	4,925	4,9093	3 542	HUF	2023.11.30.
BUX INDEX FUTURE Dec23 Vétel	2023.12.15.	63	50 594,762	58 340,0000	4 879 500	HUF	2023.11.30.
	2023.12.15.	350	50 395,543	58 340,0000	27 805 600	HUF	2023.11.30.
	2023.12.15.	194	50 407,010	58 340,0000	15 390 000	HUF	2023.11.30.
	2023.12.15.	100	55 355,300	58 340,0000	2 984 700	HUF	2023.11.30.
	2023.12.15.	500	55 496,120	58 340,0000	14 219 400	HUF	2023.11.30.
	2023.12.15.	28	55 481,070	58 340,0000	800 500	HUF	2023.11.30.
	2023.12.15.	202	55 633,218	58 340,0000	5 467 700	HUF	2023.11.30.
MIDWIG INDEX FUT Dec23 Vétel	2023.12.15.	88	5 140,845	5 554,0000	31 732 920	HUF	2023.11.30.
WIG20 INDEX FUT Dec23 Vétel	2023.12.15.	175	1 975,046	2 221,0000	75 134 115	HUF	2023.11.30.
	2023.12.15.	165	2 100,229	2 221,0000	34 785 070	HUF	2023.11.30.
	2023.12.15.	97	2 171,247	2 221,0000	8 424 266	HUF	2023.11.30.
	2023.12.15.	118	2 168,958	2 221,0000	10 719 730	HUF	2023.11.30.
Összesen					203 355	HUF	2023.11.30.

VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
CZK/EUR 24.05.22 Forward Vétel	2024.05.22.	110 000	24,736	24,9732	-16 295	HUF	2023.12.29.
CZK/HUF 24.05.22 Forward Vétel	2024.05.22.	110 000	15,644	15,6710	3 022	HUF	2023.12.29.
CZK/PLN 24.05.22 Forward Vétel	2024.05.22.	329 000	5,592	5,7004	-98 891	HUF	2023.12.29.
CZK/RON 24.05.22 Forward Vétel	2024.05.22.	73 000	4,925	4,9760	-11 800	HUF	2023.12.29.
CZK/EUR 24.01.22 Forward Vétel	2024.01.22.	450 000	24,624	24,7753	-42 800	HUF	2023.12.29.
	2024.01.22.	86 900	24,619	24,7753	-8 556	HUF	2023.12.29.
CZK/PLN 24.01.22 Forward Vétel	2024.01.22.	1 348 000	0,178	5,6911	-301 387	HUF	2023.12.29.
	2024.01.22.	262 500	0,178	5,6911	-59 381	HUF	2023.12.29.
CZK/RON 24.01.22 Forward Vétel	2024.01.22.	357 570	0,203	4,9737	-42 515	HUF	2023.12.29.
CZK/HUF 24.01.22 Forward Vétel	2024.01.22.	86 900	15,547	15,5192	-2 376	HUF	2023.12.29.
	2024.01.22.	450 000	15,544	15,5192	-11 154	HUF	2023.12.29.
WIG20 INDEX FUT Mar24 Vétel	2024.03.15.	245	2 350,969	2 369,0000	7 778 438	HUF	2023.12.29.
	2024.03.15.	200	2 331,540	2 369,0000	13 191 914	HUF	2023.12.29.
BUX INDEX FUTURE Dec24 Vétel	2024.12.20.	150	63 757,400	66 350,0000	3 888 900	HUF	2023.12.29.
	2024.12.20.	184	64 479,674	66 350,0000	3 441 400	HUF	2023.12.29.
	2024.12.20.	285	66 048,982	66 350,0000	857 900	HUF	2023.12.29.
	2024.12.20.	100	66 687,500	66 350,0000	-337 500	HUF	2023.12.29.
Összesen					-592 133	HUF	2023.12.29.

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

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.

A Felügyelő Bizottságban bekövetkezett változások a következők voltak 2023-ban, Dr. Berta Adrienn mandátuma 2023. április 14-el megszűnt, helyét Huray Kinga vett át 2023. május 25-től 2023. november 30-ig, tisztsége megszűnt. Mikešy Álmos a Felügyelő Bizottság elnöki mandátuma a tulajdonosi struktúra megváltozásával megszűnt 2023. november 30. napjával. Felügyelő Bizottság új elnöki pozícióját 2023. december 1-jétől Gerhard Lahner tölti be.

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.

Kovács Zsolt, az állam által delegált igazgatósági tag 2022. március 29-én indult mandátuma a tulajdonosi struktúra változásával, 2023. november 30. napján megszűnt.

VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap

Az Alap dec 9-ével letétkezelőt váltott, az új letétkezelő az ERSTE Bank Hungary Zrt.

Az Alap befektetési politikájába, jogszabályi változások miatt a következő módosítás került be: Az Alap eszközeinek legalább 80%-át külföldi eszközökbe fekteti.

Az Alap befektetési politikájával összhangban a portfólió döntő hányadát közép-európai részvények alkotják. A portfólió összetételében jelentős változás nem történt, az Alap összetételében történt változásokat a különböző piaci lehetőségek kiaknázásának célja indokolta

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)	53	19
Rögzített	481 997 489	380 882 575
Változó	57 744 082	118 927 064
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) és elemzők, az Értékesítési terület vezetői és szenior kollégái, a Befektetési alap kiválasztási és teljesítménymérési üzletág vezetője, valamint a Back office terület csoportvezetője 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 és a Kockázatkezelési vezető 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 mindössze egy alacsony súlyú megállapítást tett. Az ellenőri jelentésről az Alapkezelő Felügyelő Bizottságát is tájékoztatták.

e) javadalmazási politika érdemi változásai

2023. évtől a Javadalmazási bizottság dönt az Alapkezelő által alkalmazott javadalmazási és bónusz konstrukciókról, azok kifizetéséről. Támogatást és útmutatást ad a javadalmazási politika kialakításában, működtetésében és nyomon követésében.

Az MRT (lényeges kockázatot vállaló) munkavállalók halasztott bónusz kifizetése esetén küszöbérték került bevezetésre. Amennyiben a munkavállaló tényleges változó javadalmazása eléri a küszöbértéket, úgy a 3 évre vonatkozó halasztási időszakban a halasztott rész az első évben 14 %, majd a következő években 13-13 %.

Amennyiben a munkavállaló tényleges változó javadalmazása nem éri el a küszöbértéket, úgy a teljes változó javadalmazás készpénzben kerül kifizetésre.

VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap

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;

Az Alapban az Alapkezelő Likviditási politikájában definiált nem likvid eszközök aránya 1,27%.

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.

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

Alap neve	Alap alapdevizája	Javasolt minimális befektetési időtáv (A sorozat)	Kockázati besorolás (A sorozat)
VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap	HUF	6 év	5

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 mérten elfogadhatónak tartják.

Az Alap célja a közép-kelet-európai régió részvénytőzsdéken való befektetés. Azon befektetőknek ajánlott, akik részesedni kívánnak a régiós tőzsdéi vállalatok hosszú távú teljesítményéből. Az Alap portfóliójának kialakításakor elsődleges szempont az Alapba kerülő értékpapírok összesített kockázatának optimalizálása. A kockázat csökkentése érdekében az Alapkezelő a legkörülményesebb választja ki a portfólióba bevonni kívánt értékpapírokat. Elemzéseket végez az értékpapírok kockázati tényezőiről, és mélyreható számításokkal támasztja alá döntéseit.

Az Alap a közép-európai régió (elsősorban Magyarország, Csehország, Lengyelország, Ausztria, Románia, másodsorban Szlovénia, Horvátország, Szlovákia) országainak vállalatai által kibocsátott részvényeket vásárol, de az Alap befektethet egyéb fejlődő, és fejlett külföldi vállalatok részvényeibe, valamint egyéb kollektív befektetési értékpapírokba is. Az Alap stratégiájából adódóan számos devizában denominált eszközbe is fektethet. Az Alap a devizakockázatok egy részét, vagy egészét is fedezheti határidős devizapozíciókkal az Alap céldeviza-összetételével, azaz a benchmark aktuális elszámolási deviza-összetételével (CEE régiós devizák) szemben. A vagyonkezelő diszkrecionális joga, hogy a piaci folyamatok függvényében az Alap a céldeviza-összetételéhez képest felvett deviza pozíciók kockázatát fedezeti ügyletek kötésével csökkenteni kívánja-e. Emellett az Alap portfóliójának hatékony kialakítása céljából határidős részvény és index ügyletek alkalmazása is megengedett. Az Alap az eszközeit forintban tartja nyilván. A likviditás biztosításának érdekében az Alap az EU, OECD vagy G20 ország által kibocsátott állampapírokba is fektethet. Az Alapban egyedi befektetői döntések meghozatalára nincs lehetőség.

Az Alap hozamát befolyásoló legfontosabb tényezők: az Alap portfóliójában található pénzügyi eszközök árfolyamának változása, az Alap által felvállalt kockázatok, az Alapban kialakult devizakitértésből eredő nyereség/veszteség, valamint az Alap működési és egyéb költségeinek változása. Az Alap a portfóliójában található pénzügyi eszközök értéknövekedése révén tud hozamot elérni. Az Alap hozamának számítása a Bszt. (2007. évi CXXXVIII. tv.) 3. számú melléklete alapján történik.

VIG Közép-Európai Részvény Befektetési Alap

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 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.

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 a tárgydőszakban 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 2023.12.29-én a következő: 1,10.

XII. Eredménykimutatás

	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
I. Pénzügyi műveletek bevételei	3 361 441	3 257 142
II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 133 626	1 066 628
III. Egyéb bevételek	688	253
IV. Működési költségek	223 206	257 207
V. Egyéb ráfordítások	7 644	9 316
VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
Tárgyévi eredmény (I.-II.+III.-IV.-V.-VI.)	997 653	1 924 244