

VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap

VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap

2023. éves jelentés

VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap

A jelen tájékoztatót a VIG Befektetési Alapkezelő Magyarország Zrt., mint a VIG Opportunity Fejlett Piaci 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 Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap

ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK AZ ALAPRÓL

Az Alap elnevezése

VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap

Az Alap rövid neve

VIG Opportunity Alap

Az Alap lajstromszáma

1111-81

Az Alap fajtája

nyíltvégű

Az Alap típusa

nyilvános

A tárgyidőszakban forgalmazott Befektetési jegyek sorozata és típusa

Sorozat	Deviza	ISIN kód
A	HUF	HU0000702485
B	EUR	HU0000705918
I	HUF	HU0000712393

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) 477-4814

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

Barsi Éva
 Kamarai tagsági szám: 002945

VIG Opportunity Fejlett Piaci 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	952 417 045	8,78	1 782 955 336	4,92
Repo				
Átruházható értékpapírok	9 842 326 256	90,71	34 472 315 283	95,22
Származékos ügyletek		0,00		0,00
Egyéb eszközök	106 129 893	0,98	61 689 165	0,17
Összes eszköz	10 900 873 194	100,47	36 316 959 784	100,31
Kötelezettségek	-50 646 672	-0,47	-112 425 701	-0,31
Nettó eszközérték	10 850 226 322	100,00	36 204 534 083	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 Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	A	HUF	HU0000702485	1 718 509 955	1 320 143 329
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	B	EUR	HU0000705918	1 270 087	4 476 149
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	I	HUF	HU0000712393	2 243 399 013	9 651 247 432

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 Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	A	HUF	HU0000702485	2,370841	2,684533
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	B	EUR	HU0000705918	1,48594	1,759343
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	I	HUF	HU0000712393	2,683665	3,071742

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

VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap

IV. A BEFEKTETÉSI ALAP ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	2022.12.30.		2023.12.29.	
	Összeg / Érték (HUF)	Százalékban (%)	Összeg / Érték (HUF)	Százalékban (%)
GMU nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	4 085 485 245	41,51	14 078 391 665	40,84
Egyéb külföld nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	4 017 059 034	40,81	14 470 543 632	41,98
Tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok összesen	8 102 544 279	82,32	28 548 935 297	82,82
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 - Belföld - Államháztartás	291 532 669	2,96		
Hitelviszonyt megtestesítő - Egyéb külföld	1 448 249 308	14,71	5 923 379 986	17,18
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok összesen	1 739 781 977	17,68	5 923 379 986	17,18
Értékpapírok összesen	9 842 326 256	100,00	34 472 315 283	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
Pénzintézetektől kapott kamatok	41 483
Részvények bef. jegyek árfolyamnyeresége	633 092
Diszkont papírok árfolyamnyeresége	287 926
Származékos ügyletek árfolyamnyeresége	699 458
Részvények után kapott osztalékok	132 736
Összesen:	1 794 695

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

Pénzügyi műveletek ráfordításai	2023
Részvények, bef. jegyek árfolyamvesztesége	428 979
Diszkont papírok árfolyamvesztesége	227 728
Származékos ügyletek árfolyamvesztesége	249 557
Opció díjak	4 669
Devizaárf. változással kapcsolatos veszteség	86 174
Fizetendő kamatok	1 806
Összesen:	998 913

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

VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap

Egyéb bevétel és egyéb ráfordítás:

Az Alap 2023-ban **Egyéb bevételként 482 eFt** büntető jutalékot kapott, valamint **195 eFt** értékben adójóváírást, illetve **1 eFt** kerekítést számolt el. **Egyéb ráfordításként** a befektetési alap különadója merült fel, **10 943 eFt** értékben.

Üzleti évben elszámolt költségek, díjak és adók:

adatok eFt-ban

Működési költségek	2023
Alapkezelői díj	110 389
Letétkezelői díj	8 700
Könyvvizsgálói díj	5 820
Forgalmazói díjak (trailer fee)	99 590
Index használati díj	1 360
Felügyeleti díj	7 659
Bankköltség	209
Ügynöki jutalékok	15 288
Vezető Forgalmazói díjak	10 972
Tranzakciós díj	21
Megbízási díj	23 656
Összesen:	283 664

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

Nettó jövedelem, tőkeszámla változásai és a befektetések értéknövekedése:

adatok eFt-ban

Tőkenövekmény	2023
Visszavásárolt bef. jegyek bevonási értékkülönbözete	8 071 206
Értékelési különbözet tartaléka	4 163 065
Előző év(ek) eredménye	10 851 882
Üzleti év eredménye	501 853
Összesen:	23 588 006

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

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

VIG Opportunity Fejlett Piaci 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 Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	A	HUF	HU0000702485	3 579 212 128	1,979036	2020.12.31.
	A	HUF	HU0000702485	5 111 966 579	2,505816	2021.12.31.
	A	HUF	HU0000702485	4 074 313 860	2,370841	2022.12.30.
	A	HUF	HU0000702485	3 543 968 331	2,684533	2023.12.29.
	B	EUR	HU0000705918	981 909	1,359680	2020.12.31.
	B	EUR	HU0000705918	2 519 467	1,703542	2021.12.31.
	B	EUR	HU0000705918	1 887 273	1,485940	2022.12.30.
	B	EUR	HU0000705918	7 875 081	1,759343	2023.12.29.
	I	HUF	HU0000712393	7 857 822 398	2,195825	2020.12.31.
	I	HUF	HU0000712393	4 986 201 289	2,808288	2021.12.31.
	I	HUF	HU0000712393	6 020 531 412	2,683665	2022.12.30.
	I	HUF	HU0000712393	29 646 142 089	3,071742	2023.12.29.

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
S&P500 EMINI FUT Mar23 Vétel	2023.03.17.	27	4 055,250	4 090,0000	16 850 032	HUF	2023.01.31.
EURO STOXX 50 Mar23 Vétel	2023.03.17.	35	3 978,000	4 171,0000	26 276 275	HUF	2023.01.31.
S&P500 EMINI FUT Mar23 Vétel	2023.03.17.	1	3 916,250	4 090,0000	3 120 376	HUF	2023.01.31.
NIKKEI 225 (CME) Mar23 Vétel	2023.03.09.	4	27 662,500	27 525,0000	-987 745	HUF	2023.01.31.
Összesen						HUF	2023.01.31.
S&P500 EMINI FUT Mar23 Vétel	2023.03.17.	5	4 000,000	3 975,5000	-2 193 914	HUF	2023.02.28.
EURO STOXX 50 Mar23 Vétel	2023.03.17.	2	4 204,000	4 247,0000	326 714	HUF	2023.02.28.
S&P500 EMINI FUT Mar23 Vétel	2023.03.17.	2	4 100,000	3 975,5000	-4 459 466	HUF	2023.02.28.
NIKKEI 225 (CME) Mar23 Vétel	2023.03.09.	1	27 720,000	27 425,0000	-528 330	HUF	2023.02.28.
EURO STOXX 50 Mar23 Vétel	2023.03.17.	3	4 253,000	4 247,0000	-68 382	HUF	2023.02.28.
NIKKEI 225 (CME) Mar23 Vétel	2023.03.09.	3	27 662,500	27 425,0000	-1 276 052	HUF	2023.02.28.
S&P500 EMINI FUT Mar23 Vétel	2023.03.17.	17	4 055,250	3 975,5000	-24 280 805	HUF	2023.02.28.
EURO STOXX 50 Mar23 Vétel	2023.03.17.	27	3 978,000	4 247,0000	27 592 137	HUF	2023.02.28.
S&P500 EMINI FUT Mar23 Vétel	2023.03.17.	1	3 916,250	3 975,5000	1 061 138	HUF	2023.02.28.
Összesen						HUF	2023.02.28.
EURO STOXX 50 Jun23 Vétel	2023.06.16.	32	4 010,000	4 261,0000	30 601 117	HUF	2023.03.31.
NIKKEI 225 (CME) Jun23 Vétel	2023.06.08.	4	28 385,000	28 270,0000	-804 655	HUF	2023.03.31.
EURO STOXX 50 Jun23 Vétel	2023.06.16.	1	4 239,000	4 261,0000	83 818	HUF	2023.03.31.
S&P500 EMINI FUT Jun23 Vétel	2023.06.16.	14	3 891,250	4 137,7500	60 366 618	HUF	2023.03.31.
	2023.06.16.	1	3 875,000	4 137,7500	4 596 154	HUF	2023.03.31.

VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
Összesen						HUF	2023.03.31.
S&P500 EMINI FUT Jun23 Vétel	2023.06.16.	10	4 097,750	4 188,5000	15 398 006	HUF	2023.04.28.
EURO STOXX 50 Jun23 Vétel	2023.06.16.	1	4 239,000	4 320,0000	302 114	HUF	2023.04.28.
NIKKEI 225 (CME) Jun23 Vétel	2023.06.08.	4	28 385,000	29 085,0000	4 750 900	HUF	2023.04.28.
S&P500 EMINI FUT Jun23 Vétel	2023.06.16.	14	3 891,250	4 188,5000	70 610 251	HUF	2023.04.28.
	2023.06.16.	1	3 875,000	4 188,5000	5 319 311	HUF	2023.04.28.
EURO STOXX 50 Jun23 Vétel	2023.06.16.	32	4 010,000	4 320,0000	36 999 616	HUF	2023.04.28.
Összesen						HUF	2023.04.28.
EURO STOXX 50 Jun23 Vétel	2023.06.16.	1	4 239,000	4 217,0000	-81 633	HUF	2023.05.31.
NIKKEI 225 (CME) Jun23 Vétel	2023.06.08.	4	28 385,000	30 790,0000	16 741 205	HUF	2023.05.31.
S&P500 EMINI FUT Jun23 Vétel	2023.06.16.	14	3 891,250	4 190,5000	72 907 774	HUF	2023.05.31.
	2023.06.16.	1	3 875,000	4 190,5000	5 490 489	HUF	2023.05.31.
EURO STOXX 50 Jun23 Vétel	2023.06.16.	32	4 010,000	4 217,0000	24 579 014	HUF	2023.05.31.
S&P500 EMINI FUT Jun23 Vétel	2023.06.16.	10	4 097,750	4 190,5000	16 140 819	HUF	2023.05.31.
NASDAQ 100 E-MINI Jun23 Eladás	2023.06.16.	10	14 333,000	14 300,5000	2 262 325	HUF	2023.05.31.
Összesen						HUF	2023.05.31.
NIKKEI 225 (CME) Sep23 Vétel	2023.09.07.	4	32 510,000	33 500,0000	6 779 520	HUF	2023.06.30.
EURO STOXX 50 Sep23 Vétel	2023.09.15.	8	4 315,000	4 427,0000	3 325 325	HUF	2023.06.30.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	1	4 393,250	4 488,2500	1 626 400	HUF	2023.06.30.
	2023.09.15.	25	4 416,500	4 488,2500	30 709 000	HUF	2023.06.30.
	2023.09.15.	1	4 426,750	4 488,2500	1 052 880	HUF	2023.06.30.
NIKKEI 225 (CME) Sep23 Vétel	2023.09.07.	1	33 190,000	33 500,0000	530 720	HUF	2023.06.30.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	8	4 411,531	4 488,2500	10 507 400	HUF	2023.06.30.
	2023.09.15.	6	4 394,000	4 488,2500	9 681 360	HUF	2023.06.30.
EURO STOXX 50 Sep23 Vétel	2023.09.15.	3	4 301,000	4 427,0000	1 402 871	HUF	2023.06.30.
	2023.09.15.	33	4 402,500	4 427,0000	3 000 586	HUF	2023.06.30.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	1	4 431,000	4 488,2500	980 120	HUF	2023.06.30.
NASDAQ 100 E-MINI Sep23 Eladás	2023.09.15.	5	15 196,110	15 337,0000	-4 824 074	HUF	2023.06.30.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	1	4 431,500	4 488,2500	971 560	HUF	2023.06.30.
EURO STOXX 50 Sep23 Vétel	2023.09.15.	2	4 384,000	4 427,0000	319 172	HUF	2023.06.30.
	2023.09.15.	11	4 362,000	4 427,0000	2 653 580	HUF	2023.06.30.
Összesen						HUF	2023.06.30.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	5	4 545,750	4 614,5000	6 000 844	HUF	2023.07.31.
EURO STOXX 50 Sep23 Vétel	2023.09.15.	3	4 396,000	4 496,0000	1 155 840	HUF	2023.07.31.
	2023.09.15.	4	4 281,000	4 496,0000	3 313 408	HUF	2023.07.31.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	4	4 435,000	4 614,5000	12 534 126	HUF	2023.07.31.
NIKKEI 225 (CME) Sep23 Vétel	2023.09.07.	4	32 510,000	33 295,0000	5 481 498	HUF	2023.07.31.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	25	4 416,500	4 614,5000	86 412 150	HUF	2023.07.31.
EURO STOXX 50 Sep23 Vétel	2023.09.15.	33	4 402,500	4 496,0000	11 887 814	HUF	2023.07.31.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	1	4 431,000	4 614,5000	3 203 360	HUF	2023.07.31.
	2023.09.15.	1	4 431,500	4 614,5000	3 194 631	HUF	2023.07.31.
EURO STOXX 50 Sep23 Vétel	2023.09.15.	2	4 384,000	4 496,0000	863 027	HUF	2023.07.31.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	1	4 393,250	4 614,5000	3 862 361	HUF	2023.07.31.
EURO STOXX 50 Sep23 Vétel	2023.09.15.	3	4 301,000	4 496,0000	2 253 888	HUF	2023.07.31.
	2023.09.15.	8	4 315,000	4 496,0000	5 578 854	HUF	2023.07.31.

VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap

Ügylet	Lejárát	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	6	4 394,000	4 614,5000	23 095 611	HUF	2023.07.31.
	2023.09.15.	8	4 411,531	4 614,5000	28 345 804	HUF	2023.07.31.
NIKKEI 225 (CME) Sep23 Vétel	2023.09.07.	1	33 190,000	33 295,0000	183 299	HUF	2023.07.31.
EURO STOXX 50 Sep23 Vétel	2023.09.15.	11	4 362,000	4 496,0000	5 679 027	HUF	2023.07.31.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	1	4 426,750	4 614,5000	3 277 552	HUF	2023.07.31.
NIKKEI 225 (CME) Sep23 Vétel	2023.09.07.	1	32 315,000	33 295,0000	1 710 786	HUF	2023.07.31.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	4	4 537,000	4 614,5000	5 411 670	HUF	2023.07.31.
EURO STOXX 50 Sep23 Vétel	2023.09.15.	5	4 426,000	4 496,0000	1 348 480	HUF	2023.07.31.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	1	4 517,250	4 614,5000	1 697 693	HUF	2023.07.31.
Összesen						HUF	2023.07.31.
EURO STOXX 50 Sep23 Vétel	2023.09.15.	1	4 316,000	4 313,0000	-11 402	HUF	2023.08.31.
	2023.09.15.	5	4 337,000	4 313,0000	-456 060	HUF	2023.08.31.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	1	4 458,500	4 516,0000	1 004 439	HUF	2023.08.31.
	2023.09.15.	3	4 405,500	4 516,0000	5 790 808	HUF	2023.08.31.
NIKKEI 225 (CME) Sep23 Vétel	2023.09.07.	1	32 485,000	32 500,0000	26 203	HUF	2023.08.31.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	2	4 483,000	4 516,0000	1 152 921	HUF	2023.08.31.
	2023.09.15.	1	4 520,500	4 516,0000	-78 608	HUF	2023.08.31.
NIKKEI 225 (CME) Sep23 Vétel	2023.09.07.	4	32 510,000	32 500,0000	-69 874	HUF	2023.08.31.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	25	4 416,500	4 516,0000	43 452 894	HUF	2023.08.31.
EURO STOXX 50 Sep23 Vétel	2023.09.15.	33	4 402,500	4 313,0000	-11 224 777	HUF	2023.08.31.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	1	4 431,000	4 516,0000	1 484 823	HUF	2023.08.31.
	2023.09.15.	1	4 431,500	4 516,0000	1 476 088	HUF	2023.08.31.
EURO STOXX 50 Sep23 Vétel	2023.09.15.	2	4 384,000	4 313,0000	-539 671	HUF	2023.08.31.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	1	4 393,250	4 516,0000	2 144 258	HUF	2023.08.31.
EURO STOXX 50 Sep23 Vétel	2023.09.15.	3	4 301,000	4 313,0000	136 818	HUF	2023.08.31.
	2023.09.15.	8	4 315,000	4 313,0000	-60 808	HUF	2023.08.31.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	6	4 394,000	4 516,0000	12 786 942	HUF	2023.08.31.
	2023.09.15.	8	4 411,531	4 516,0000	14 599 299	HUF	2023.08.31.
NIKKEI 225 (CME) Sep23 Vétel	2023.09.07.	1	33 190,000	32 500,0000	-1 205 327	HUF	2023.08.31.
EURO STOXX 50 Sep23 Vétel	2023.09.15.	11	4 362,000	4 313,0000	-2 048 470	HUF	2023.08.31.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	1	4 426,750	4 516,0000	1 559 064	HUF	2023.08.31.
	2023.09.15.	4	4 435,000	4 516,0000	5 659 794	HUF	2023.08.31.
EURO STOXX 50 Sep23 Vétel	2023.09.15.	4	4 281,000	4 313,0000	486 464	HUF	2023.08.31.
NIKKEI 225 (CME) Sep23 Vétel	2023.09.07.	1	32 315,000	32 500,0000	323 167	HUF	2023.08.31.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	1	4 517,250	4 516,0000	-21 836	HUF	2023.08.31.
EURO STOXX 50 Sep23 Vétel	2023.09.15.	5	4 426,000	4 313,0000	-2 147 283	HUF	2023.08.31.
S&P500 EMINI FUT Sep23 Vétel	2023.09.15.	4	4 537,000	4 516,0000	-1 467 354	HUF	2023.08.31.
	2023.09.15.	5	4 545,750	4 516,0000	-2 598 439	HUF	2023.08.31.
EURO STOXX 50 Sep23 Vétel	2023.09.15.	3	4 396,000	4 313,0000	-946 325	HUF	2023.08.31.
Összesen						HUF	2023.08.31.
NIKKEI 225 (CME) Dec23 Vétel	2023.12.07.	7	32 610,000	31 850,0000	-9 809 016	HUF	2023.09.29.
EURO STOXX 50 Dec23 Vétel	2023.12.15.	5	4 272,000	4 204,0000	-1 330 250	HUF	2023.09.29.
S&P500 EMINI FUT Dec23 Vétel	2023.12.15.	10	4 466,000	4 325,5000	-25 905 390	HUF	2023.09.29.
	2023.12.15.	56	4 511,500	4 325,5000	-192 050 208	HUF	2023.09.29.
EURO STOXX 50 Dec23 Vétel	2023.12.15.	75	4 284,500	4 204,0000	-23 621 719	HUF	2023.09.29.
Összesen						HUF	2023.09.29.
EURO STOXX 50 Dec23 Vétel	2023.12.15.	10	4 044,000	4 070,0000	994 448	HUF	2023.10.31.

VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
S&P500 EMINI FUT Dec23 Vétel	2023.12.15.	3	4 247,750	4 212,2500	-1 909 172	HUF	2023.10.31.
NIKKEI 225 (CME) Dec23 Vétel	2023.12.07.	7	32 610,000	31 375,0000	-15 497 459	HUF	2023.10.31.
EURO STOXX 50 Dec23 Vétel	2023.12.15.	5	4 272,000	4 070,0000	-3 863 048	HUF	2023.10.31.
S&P500 EMINI FUT Dec23 Vétel	2023.12.15.	31	4 511,500	4 212,2500	-166 299 659	HUF	2023.10.31.
EURO STOXX 50 Dec23 Vétel	2023.12.15.	75	4 284,500	4 070,0000	-61 531 470	HUF	2023.10.31.
S&P500 EMINI FUT Dec23 Vétel	2023.12.15.	10	4 466,000	4 212,2500	-45 488 494	HUF	2023.10.31.
	2023.12.15.	25	4 405,610	4 212,2500	-86 656 701	HUF	2023.10.31.
Összesen						HUF	2023.10.31.
NASDAQ 100 E-MINI Dec23 Eladás	2023.12.15.	5	15 488,000	15 985,5000	-17 282 155	HUF	2023.11.30.
S&P500 EMINI FUT Dec23 Vétel	2023.12.15.	2	4 528,000	4 576,7500	1 693 478	HUF	2023.11.30.
EURO STOXX 50 Dec23 Vétel	2023.12.15.	5	4 320,000	4 391,0000	1 347 261	HUF	2023.11.30.
NIKKEI 225 (CME) Dec23 Vétel	2023.12.07.	7	32 610,000	33 545,0000	11 368 011	HUF	2023.11.30.
EURO STOXX 50 Dec23 Vétel	2023.12.15.	5	4 272,000	4 391,0000	2 258 085	HUF	2023.11.30.
S&P500 EMINI FUT Dec23 Vétel	2023.12.15.	31	4 511,500	4 576,7500	35 133 145	HUF	2023.11.30.
EURO STOXX 50 Dec23 Vétel	2023.12.15.	75	4 284,500	4 391,0000	30 313 361	HUF	2023.11.30.
S&P500 EMINI FUT Dec23 Vétel	2023.12.15.	10	4 466,000	4 576,7500	19 236 168	HUF	2023.11.30.
	2023.12.15.	25	4 405,610	4 576,7500	74 313 267	HUF	2023.11.30.
EURO STOXX 50 Dec23 Vétel	2023.12.15.	10	4 044,000	4 391,0000	13 168 997	HUF	2023.11.30.
S&P500 EMINI FUT Dec23 Vétel	2023.12.15.	3	4 247,750	4 576,7500	17 143 203	HUF	2023.11.30.
Összesen						HUF	2023.11.30.
NIKKEI 225 (CME) Mar24 Vétel	2024.03.07.	7	33 035,000	33 310,0000	3 334 485	HUF	2023.12.29.
EURO STOXX 50 Mar24 Vétel	2024.03.15.	86	4 581,500	4 543,0000	-12 673 846	HUF	2023.12.29.
S&P500 EMINI FUT Mar24 Vétel	2024.03.15.	67	4 697,650	4 820,0000	141 996 229	HUF	2023.12.29.
Összesen						HUF	2023.12.29.

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

VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény 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 anyavállalatunk 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. Mikesy 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.

Az Alap dec 6-ával 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 portfóliót kollektív befektetési instrumentumok és részvények alkotják. A portfólió összetételében jelentős változás nem történt, az Alap összetételében történt változásokat a különböző piaci lehetőségek kiaknázásának célja indokolta.

VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény 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)	53	19
Rögzített	481 997 489	380 882 575
Változó	57 744 082	118 927 064
Nyerésrészesedés	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 Opportunity Fejlett Piaci 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 eszköz piaci értéke 0, így aránya 0%.

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 Opportunity Fejlett Piaci 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, hogy a globális részvénypiaci befektetések hozamából a részvényárfolyamokon és az osztalékjövedelmeken keresztül profitáljon. Az Alapkezelő szándékai szerint az Alap portfóliójában devizakülföldi társaságok nyilvános forgalomba hozatal során kibocsátott részvényei alkotják a döntő részt, ám az Alap befektethet magyar vállalatok által kibocsátott részvények-be is. Az Alapban adott pillanatban tartható részvények aránya elérheti a mindenkori törvényes maximumot. Az Alapkezelőnek saját diszkrecionális döntése alapján lehetősége van a devizakockázatok egészét vagy egy részét határidős devizapozíciókkal fedezni a törvényi feltételek betartása mellett.

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 befektetései likviditási profilja megfeleljen az Alap kötelezettségeinek.

VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap

XI. Tőkeáttétel alkalmazása

Az Alap 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 az Alap felvehető tőkeáttétel maximális értéke 2. Az Alap befektetési politikája további korlátozásokat nem tartalmaz.

Az Alap a tárgyidőszakban kizárólag a hatékony portfólió kialakítás céljából kötött származékos ügyleteket. Az Alap teljes nettósított kockázati kitétsége 2023.12.29-én a következő: 1,21.

XII. Eredménykimutatás

	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
I. Pénzügyi műveletek bevételei	2 215 726	1 794 695
II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	891 630	998 913
III. Egyéb bevételek	499	678
IV. Működési költségek	158 628	283 664
V. Egyéb ráfordítások	5 164	10 943
VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
Tárgyévi eredmény (I.-II.+III.-IV.-V.-VI.)	1 160 803	501 853