

VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap

VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap

2024. 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 2024. éves működésének bemutatása céljából.

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

Kelt az aláírás helyén és időpontjában

Kadocsa Péter
elnök-vezérigazgató

Kocsis Bálint
adminisztrációs vezérigazgató-helyettes

Jelen dokumentum sajátkezű 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 sajátkezű 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 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) 477-48-14

Letétkezelő adatai

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

A megbízott könyvvizsgáló társaság adatai

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

A könyvvizsgáló munkatársának adatai

Fébó László
Kamarai tagsági szám: 006702

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	2023.12.29.		2024.12.31.	
	Összeg / Érték (HUF)	A NEÉ százalékában (%)	Összeg / Érték (HUF)	A NEÉ százalékában (%)
Banki egyenlegek	1 782 955 336	4,92	2 176 662 713	3,08
Repo				
Átruházható értékpapírok	34 472 315 283	95,22	68 791 039 139	97,27
Származékos ügyletek		0,00	-117 489 600	-0,17
Egyéb eszközök	61 689 165	0,17	73 948 543	0,10
Összes eszköz	36 316 959 784	100,31	70 924 160 795	100,28
Kötelezettségek	-112 425 701	-0,31	-195 237 597	-0,28
Nettó eszközérték	36 204 534 083	100,00	70 728 923 198	100,00

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

II. FORGALOMBAN LÉVŐ BEFEKTETÉSI JEGYEK SZÁMA

Befektetési jegy				2023.12.29.	2024.12.31.
alap	sorozat	deviza	ISIN		
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	A	HUF	HU0000702485	1 320 143 329	1 570 229 289
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	B	EUR	HU0000705918	4 476 149	9 280 042
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	I	HUF	HU0000712393	9 651 247 432	13 998 417 521

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

III. AZ EGY BEFEKTETÉSI JEGYRE ESŐ NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK

Befektetési jegy				2023.12.29.	2024.12.31.
alap	sorozat	deviza	ISIN		
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	A	HUF	HU0000702485	2,684533	3,515629
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	B	EUR	HU0000705918	1,759343	2,15058
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	I	HUF	HU0000712393	3,071742	4,073619

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

IV. A BEFEKTETÉSI ALAP ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	2023.12.29.		2024.12.31.	
	Összeg / Érték (HUF)	Százalékban (%)	Összeg / Érték (HUF)	Százalékban (%)
Egyéb külföld nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	14 470 543 632	41,98	24 258 800 194	35,26
Részvény - Egyéb külföld			398 212 992	0,58
GMU nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	14 078 391 665	40,84	31 584 157 723	45,92

VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap

Tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok összesen	28 548 935 297	82,82	56 241 170 909	81,76
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok összesen				
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok összesen				
GMU nem pénzpiaci alapok befektetési jegyei		0,00		0,00
Egyéb átruházható értékpapírok		0,00		0,00
Hitelviszonyt megtestesítő - Egyéb külföld	5 923 379 986	17,18	12 549 868 230	18,24
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok összesen	5 923 379 986	17,18	12 549 868 230	18,24
Értékpapírok összesen	34 472 315 283	100,00	68 791 039 139	100,00

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

V. A Befektetési Alap eszközeinek alakulása

Befektetésből származó jövedelem:

adatok eFt-ban

Pénzügyi műveletek bevételei	2024
Pénzintézettől kapott kamatok	37 378
Részvények, befektetési jegyek árfolyamnyeresége	885 732
Diszkont papírok árfolyamnyeresége	1 710 539
Származékos ügyletek árfolyamnyeresége	2 283 776
Devizaárfolyam változással kapcsolatos nyereség	204 472
Részvények után kapott osztalékok	169 214
Összesen:	5 291 112

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

adatok eFt-ban

Pénzügyi műveletek ráfordításai	2024
Részvények, befektetési jegyek árfolyamvesztesége	340 978
Diszkont papírok árfolyamvesztesége	110 955
Származékos ügyletek árfolyamvesztesége	584 656
Opció díjak	7 581
Fizetendő kamatok	2 711
Összesen:	1 046 881

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

Egyéb bevétel és egyéb ráfordítás:

2024-ben az alap összesen 28 629 eFt kapott kártérítést mutatott ki az egyéb bevételei és 23 648 eFt különadót, valamint 19 eFt fizetett késedelmi kamatot az egyéb ráfordításai között.

VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap

Üzleti évben elszámolt költségek, díjak és adók:

adatok eFt-ban

Működési költségek	2024
Alapkezelői díj	195 517
Letétkezelői díj	20 462
Könyvvizsgálói díj	6 115
Forgalmazói díjak (trailer fee)	249 049
Index használati díj	1 609
Felügyeleti díj	16 584
Bankköltség	608
Ügynöki jutalékok	18 981
Vezető forgalmazói díjak	23 665
Tranzakciós díj	799
Megbízási díj	10 111
Összesen:	543 500

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

Nettó jövedelem, tőkeszámla változásai és a befektetések értéknövekedése:

adatok eFt-ban

Tőkenövekmény:	2024
visszavásárolt bef.jegyek bevonási értékkülönbözete	23 592 073
értékelési különbözetéből	12 906 108
előző évek eredményből	11 353 736
üzleti év eredményéből	3 705 692
Összesen:	51 557 609

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

Felosztott és újrabefektetett jövedelemmel az Alap nem rendelkezett 2024. 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	5 111 966 579	2,505816	2021.12.31.
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	A	HUF	HU0000702485	4 074 313 860	2,370841	2022.12.30.
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	A	HUF	HU0000702485	3 543 968 331	2,684533	2023.12.29.
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	A	HUF	HU0000702485	5 520 343 625	3,515629	2024.12.31.
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	B	EUR	HU0000705918	2 519 467	1,703542	2021.12.31.
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	B	EUR	HU0000705918	1 887 273	1,485940	2022.12.30.
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	B	EUR	HU0000705918	7 875 081	1,759343	2023.12.29.
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	B	EUR	HU0000705918	19 957 473	2,150580	2024.12.31.
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	I	HUF	HU0000712393	4 986 201 289	2,808288	2021.12.31.
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	I	HUF	HU0000712393	6 020 531 412	2,683665	2022.12.30.
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	I	HUF	HU0000712393	29 646 142 089	3,071742	2023.12.29.
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	I	HUF	HU0000712393	57 024 219 583	4,073619	2024.12.31.

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

VII. Származtatott ügyletek

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
NIKKEI 225 (CME) Mar24 Vétel	2024.03.07.	7	33 035,000	35 905,0000	35 744 128	HUF	2024.01.31.
S&P500 EMINI FUT Mar24 Vétel	2024.03.15.	62	4 697,650	4 870,5000	190 671 526	HUF	2024.01.31.
EURO STOXX 50 Mar24 Vétel	2024.03.15.	86	4 581,500	4 665,0000	27 653 313	HUF	2024.01.31.
Összesen						HUF	2024.01.31.
EURO STOXX 50 Mar24 Vétel	2024.03.15.	78	4 581,500	4 894,0000	96 010 688	HUF	2024.02.29.
S&P500 EMINI FUT Mar24 Vétel	2024.03.15.	62	4 697,650	5 103,7500	456 984 330	HUF	2024.02.29.
S&P500 EMINI FUT Mar24 Vétel	2024.03.15.	5	4 889,500	5 103,7500	19 443 188	HUF	2024.02.29.
EURO STOXX 50 Mar24 Vétel	2024.03.15.	3	4 740,000	4 894,0000	1 819 772	HUF	2024.02.29.
NIKKEI 225 (CME) Mar24 Vétel	2024.03.07.	7	33 035,000	39 305,0000	79 660 350	HUF	2024.02.29.
Összesen						HUF	2024.02.29.
S&P500 EMINI FUT Jun24 Vétel	2024.06.21.	37	5 237,556	5 308,5000	48 210 740	HUF	2024.03.28.
S&P500 EMINI FUT Jun24 Vétel	2024.06.21.	1	5 282,250	5 308,5000	482 121	HUF	2024.03.28.
S&P500 EMINI FUT Jun24 Vétel	2024.06.21.	30	5 309,500	5 308,5000	-550 995	HUF	2024.03.28.
NIKKEI 225 (CME) Jun24 Vétel	2024.06.13.	7	38 290,000	40 400,0000	27 127 321	HUF	2024.03.28.
EURO STOXX 50 Jun24 Vétel	2024.06.21.	1	5 010,000	5 045,0000	138 541	HUF	2024.03.28.
EURO STOXX 50 Jun24 Vétel	2024.06.21.	81	4 966,000	5 045,0000	25 329 162	HUF	2024.03.28.
NIKKEI 225 (CME) Jun24 Vétel	2024.06.13.	1	40 220,000	40 400,0000	330 597	HUF	2024.03.28.
Összesen					48 141 866	HUF	2024.03.28.
NIKKEI 225 (CME) Jun24 Vétel	2024.06.13.	1	40 220,000	38 190,0000	-3 705 258	HUF	2024.04.30.
NIKKEI 225 (CME) Jun24 Vétel	2024.06.13.	7	38 290,000	38 190,0000	-1 277 675	HUF	2024.04.30.

VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
S&P500 EMINI FUT Jun24 Vétel	2024.06.21.	8	5 243,075	5 067,0000	-25 710 471	HUF	2024.04.30.
S&P500 EMINI FUT Jun24 Vétel	2024.06.21.	30	5 265,250	5 067,0000	-108 556 744	HUF	2024.04.30.
S&P500 EMINI FUT Jun24 Vétel	2024.06.21.	3	5 033,500	5 067,0000	1 834 376	HUF	2024.04.30.
S&P500 EMINI FUT Jun24 Vétel	2024.06.21.	30	5 070,767	5 067,0000	-2 062 715	HUF	2024.04.30.
EURO STOXX 50 Jun24 Vétel	2024.06.21.	81	4 966,000	4 897,0000	-21 855 226	HUF	2024.04.30.
EURO STOXX 50 Jun24 Vétel	2024.06.21.	1	5 010,000	4 897,0000	-441 875	HUF	2024.04.30.
Összesen					-134 495 554	HUF	2024.04.30.
S&P500 EMINI FUT Jun24 Vétel	2024.06.21.	8	5 265,250	5 295,5000	4 349 103	HUF	2024.05.31.
S&P500 EMINI FUT Jun24 Vétel	2024.06.21.	3	5 033,500	5 295,5000	14 125 599	HUF	2024.05.31.
S&P500 EMINI FUT Jun24 Vétel	2024.06.21.	30	5 070,767	5 295,5000	121 163 673	HUF	2024.05.31.
S&P500 EMINI FUT Jun24 Vétel	2024.06.21.	30	5 226,250	5 295,5000	37 335 791	HUF	2024.05.31.
EURO STOXX 50 Jun24 Vétel	2024.06.21.	81	4 966,000	4 984,0000	5 678 618	HUF	2024.05.31.
EURO STOXX 50 Jun24 Vétel	2024.06.21.	1	5 010,000	4 984,0000	-101 265	HUF	2024.05.31.
NIKKEI 225 (CME) Jun24 Vétel	2024.06.13.	1	40 220,000	38 640,0000	-2 839 497	HUF	2024.05.31.
NIKKEI 225 (CME) Jun24 Vétel	2024.06.13.	7	38 290,000	38 640,0000	4 403 018	HUF	2024.05.31.
Összesen					176 974 166	HUF	2024.05.31.
EURO STOXX 50 Sep24 Vétel	2024.09.20.	82	4 898,500	4 926,0000	8 910 633	HUF	2024.06.28.
NIKKEI 225 (CME) Sep24 Vétel	2024.09.12.	8	39 265,000	39 835,0000	8 422 320	HUF	2024.06.28.
S&P500 EMINI FUT Sep24 Vétel	2024.09.20.	41	5 495,439	5 521,5000	19 735 195	HUF	2024.06.28.
S&P500 EMINI FUT Sep24 Vétel	2024.09.20.	30	5 563,500	5 521,5000	-23 272 200	HUF	2024.06.28.
EURO STOXX 50 Sep24 Vétel	2024.09.20.	5	5 004,000	4 926,0000	-1 541 085	HUF	2024.06.28.
Összesen					-23 272 200	HUF	2024.06.28.
S&P500 EMINI FUT Sep24 Vétel	2024.09.20.	30	5 601,250	5 558,0000	-23 720 895	HUF	2024.07.31.
S&P500 EMINI FUT Sep24 Vétel	2024.09.20.	41	5 495,439	5 558,0000	46 893 330	HUF	2024.07.31.
EURO STOXX 50 Sep24 Vétel	2024.09.20.	5	5 004,000	4 898,0000	-2 097 210	HUF	2024.07.31.
EURO STOXX 50 Sep24 Vétel	2024.09.20.	82	4 898,500	4 898,0000	-162 237	HUF	2024.07.31.
NIKKEI 225 (CME) Sep24 Vétel	2024.09.12.	8	39 265,000	38 700,0000	-8 263 464	HUF	2024.07.31.
Összesen					-23 720 895	HUF	2024.07.31.
EURO STOXX 50 Sep24 Vétel	2024.09.20.	5	5 004,000	4 971,0000	-647 807	HUF	2024.08.30.
EURO STOXX 50 Sep24 Vétel	2024.09.20.	82	4 898,500	4 971,0000	23 340 665	HUF	2024.08.30.
NIKKEI 225 (CME) Sep24 Vétel	2024.09.12.	8	39 265,000	39 015,0000	-3 544 700	HUF	2024.08.30.
S&P500 EMINI FUT Sep24 Vétel	2024.09.20.	41	5 495,439	5 661,0000	120 307 118	HUF	2024.08.30.
S&P500 EMINI FUT Sep24 Vétel	2024.09.20.	30	5 366,933	5 661,0000	156 356 717	HUF	2024.08.30.
Összesen					156 356 717	HUF	2024.08.30.
S&P500 EMINI FUT Dec24 Vétel	2024.12.20.	41	5 690,900	5 814,2500	89 719 918	HUF	2024.09.30.
S&P500 EMINI FUT Dec24 Vétel	2024.12.20.	30	5 686,417	5 814,2500	68 034 817	HUF	2024.09.30.
NIKKEI 225 (CME) Dec24 Vétel	2024.12.12.	8	35 820,625	38 265,0000	34 691 548	HUF	2024.09.30.
EURO STOXX 50 Dec24 Vétel	2024.12.20.	87	4 865,000	5 030,0000	57 069 738	HUF	2024.09.30.
Összesen					68 034 817	HUF	2024.09.30.
EURO STOXX 50 Dec24 Vétel	2024.12.20.	6	5 000,000	4 834,0000	-4 067 963	HUF	2024.10.31.
S&P500 EMINI FUT Dec24 Vétel	2024.12.20.	41	5 690,900	5 738,5000	36 671 540	HUF	2024.10.31.
S&P500 EMINI FUT Dec24 Vétel	2024.12.20.	30	5 686,417	5 738,5000	29 360 156	HUF	2024.10.31.
NIKKEI 225 (CME) Dec24 Vétel	2024.12.12.	8	35 820,625	38 430,0000	39 225 169	HUF	2024.10.31.
EURO STOXX 50 Dec24 Vétel	2024.12.20.	87	4 865,000	4 834,0000	-11 015 357	HUF	2024.10.31.
NIKKEI 225 (CME) Dec24 Vétel	2024.12.12.	1	38 620,000	38 430,0000	-357 020	HUF	2024.10.31.
Összesen					29 360 156	HUF	2024.10.31.
S&P500 EMINI FUT Mar25 Vétel	2025.03.21.	5	5 999,600	6 119,0000	11 680 305	HUF	2024.11.29.

VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
S&P500 EMINI FUT Mar25 Vétel	2025.03.21.	7	6 120,286	6 119,0000	-176 085	HUF	2024.11.29.
EURO STOXX 50 Mar25 Vétel	2025.03.21.	15	4 842,000	4 841,0000	-61 970	HUF	2024.11.29.
S&P500 EMINI FUT Dec24 Vétel	2024.12.20.	41	5 690,900	6 051,5000	289 260 699	HUF	2024.11.29.
S&P500 EMINI FUT Dec24 Vétel	2024.12.20.	30	5 991,250	6 051,5000	35 363 738	HUF	2024.11.29.
NIKKEI 225 (CME) Dec24 Vétel	2024.12.12.	1	38 620,000	38 325,0000	-577 168	HUF	2024.11.29.
EURO STOXX 50 Dec24 Vétel	2024.12.20.	6	5 000,000	4 817,0000	-4 536 167	HUF	2024.11.29.
NIKKEI 225 (CME) Dec24 Vétel	2024.12.12.	8	35 820,625	38 325,0000	39 198 478	HUF	2024.11.29.
EURO STOXX 50 Dec24 Vétel	2024.12.20.	87	4 865,000	4 817,0000	-17 252 309	HUF	2024.11.29.
Összesen					35 363 738	HUF	2024.11.29.
EURO STOXX 50 Mar25 Vétel	2025.03.21.	2	4 850,000	4 881,0000	254 963	HUF	2024.12.31.
EURO STOXX 50 Mar25 Vétel	2025.03.21.	93	4 974,000	4 881,0000	-35 567 283	HUF	2024.12.31.
NIKKEI 225 (CME) Mar25 Vétel	2025.03.13.	9	39 638,333	39 485,0000	-2 715 840	HUF	2024.12.31.
NIKKEI 225 (CME) Mar25 Vétel	2025.03.13.	1	38 800,000	39 485,0000	1 348 080	HUF	2024.12.31.
S&P500 EMINI FUT Mar25 Vétel	2025.03.21.	5	5 999,600	5 935,7500	-6 282 840	HUF	2024.12.31.
S&P500 EMINI FUT Mar25 Vétel	2025.03.21.	7	6 120,286	5 935,7500	-25 421 640	HUF	2024.12.31.
S&P500 EMINI FUT Mar25 Vétel	2025.03.21.	4	5 903,750	5 935,7500	2 519 040	HUF	2024.12.31.
EURO STOXX 50 Mar25 Vétel	2025.03.21.	15	4 842,000	4 881,0000	2 405 696	HUF	2024.12.31.
EURO STOXX 50 Mar25 Vétel	2025.03.21.	10	4 876,000	4 881,0000	205 615	HUF	2024.12.31.
S&P500 EMINI FUT Mar25 Vétel	2025.03.21.	10	6 130,925	5 935,7500	-38 410 440	HUF	2024.12.31.
S&P500 EMINI FUT Mar25 Vétel	2025.03.21.	41	6 154,850	5 935,7500	-176 787 408	HUF	2024.12.31.
S&P500 EMINI FUT Mar25 Vétel	2025.03.21.	30	6 134,750	5 935,7500	-117 489 600	HUF	2024.12.31.
Összesen					-117 489 600	HUF	2024.12.31.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Az Alap célja, hogy a globális részvénytőzsi befektetések hozamából a részvényárfolyamokon és az osztalékjövödelmeken keresztül profitáljon. A célok megvalósulását az Alap alapvetően részvénytípusú eszközökkel kívánja elérni, elsősorban tőzsdén forgalmazott ETF-eken és részvényeken keresztül. 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)	60	21
Rögzített	572 151 354	470 476 863
Változó	91 494 619	221 925 186
Nyereségrészesedés	0	0

c) javadalmazások és juttatások kiszámításának módja

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

d) javadalmazási politika felülvizsgálatának eredménye

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

e) javadalmazási politika érdemi változásai

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

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

VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap

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

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

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

Az Alapkezelő a 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 (év) - A sorozat	Kockázati besorolás (A sorozat)
VIG Opportunity Fejlett Piaci Részvény Befektetési Alap	HUF	5 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 mértén elfogadhatónak tartják.

Az Alap célja, hogy a globális részvénytőzsi befektetések hozamából a részvényárfolyamokon és az osztalékjövedelmeken keresztül profitáljon. A célok megvalósulását az Alap alapvetően részvénytípusú eszközökkel kívánja elérni, elsősorban tőzsdén forgalmazott ETF-eken és részvényeken keresztül. A részvényportfólió kialakításánál a befektetési piacok makrogazdasági környezetének figyelembevétele mellett elsősorban fundamentális elemzésekre támaszkodva egy hosszú távú befektetési portfólió kialakítása a cél. Az Alap benchmarkkal rendelkezik, azonban egyedi részvények szintjén/egyes részpiacokon pozitív trendek valószínűsítése esetén a vagyonkezelőnek lehetősége van arra, hogy a befektetési politikának megfelelő mértékben (és a kockázatokat szigorúan szem előtt tartva) eltérjen az Alap referenciaindexétől. Mivel az Alap jelentős részvénytőzsi kitettséggel rendelkezik, az Alapot hosszú távon befektetni kívánó, kockázatvállaló befektetőknek ajánljuk. A likviditás biztosítása érdekében az Alap hazai és nemzetközi kötvényeket is vásárolhat, betét és repó ügyleteket köthet, valamint a devizakockázat fedezésére származtatott ügyletek alkalmazása is megengedett. b) Az Alapban egyedi befektetői döntések meghozatalára nincs lehetőség.

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

VIG 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 kitettsége nem haladhatja meg a befektetési alap nettó eszközértékének a kétszeresét, azaz az Alap felvehető tőkeáttétel maximális értéke 2. Az Alap befektetési politikája további korlátozásokat nem tartalmaz.

Az Alap a tárgyidőszakban kizárólag a hatékony portfólió kialakítás céljából kötött származékos ügyleteket. Az Alap teljes nettósított kockázati kitettsége 2024.12.31-én a következő: 1,2.

XII. Eredménykimutatás

	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
I. Pénzügyi műveletek bevételei	1 794 695	5 291 112
II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	998 913	1 046 881
III. Egyéb bevételek	678	28 629
IV. Működési költségek	283 664	543 500
V. Egyéb ráfordítások	10 943	23 667
VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
Tárgyévi eredmény (I.-II.+III.-IV.-V.-VI.)	501 853	3 705 693
Az Alap 2024. évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.		