



H O L D
A L A P K E Z E L Ő

Platina Béta Származtatott Befektetési Alap

Éves jelentés

2021

Tartalomjegyzék

I. FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

II. ÉVES JELENTÉS

III. ÉVES BESZÁMOLÓ

MÉRLEG

EREDMÉNYKIMUTATÁS

CASH FLOW KIMUTATÁS

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

IV. ÜZLETI JELENTÉS

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Platina Béta Származtatott Befektetési Alap befektetőinek

Vélemény

Elvégeztem a Platina Béta Származtatott Befektetési Alap (továbbiakban: „az Alap”) 2021. évi éves jelentésének I-VII. pontjaiban található számviteli információinak (továbbiakban: „számviteli információk”) könyvvizsgálatát.

Véleményem szerint az Alap mellékelt 2021. december 31-ével végződő üzleti évre vonatkozó éves jelentésében közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: „számviteli törvény”) összhangban, valamint a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek összeállításra. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban szereplő eszközök és kötelezettségek leltárral alátámasztottak. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban bemutatott kezelési költségek az Alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

Vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségeim bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló éves jelentésben közölt számviteli információk könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok az Alaptól és annak kezelőjétől, a HOLD Alapkezelő Zrt-től a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk

Az egyéb információk az éves jelentésben foglalt nem számviteli információkból állnak. A HOLD Alapkezelő Zrt. ügyvezetése (a továbbiakban: „vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért. Az éves jelentésben közölt számviteli információkra a független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az éves jelentésben közölt számviteli információk általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségünk az egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az éves jelentésben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves jelentésben közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

Az egyéb információkban lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás nem jutott a tudomásomra, így e tekintetben nincs jelentenivalóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves jelentésben közölt számviteli információkért

A vezetés felelős az éves jelentésben közölt számviteli információknak a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel és a számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítéséért, különös tekintettel az eszközök és kötelezettségek leltárral való alátámasztásáért, a kezelési költségeknek az Alap letétkezelője által megadott értékelése alapján történő elszámolásáért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves jelentésben közölt számviteli információk elkészítése.

Az éves jelentésben közölt számviteli információk elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Alapnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzé tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló, éves jelentésben közölt számviteli információk összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Alap pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgálónak az éves jelentésben közölt számviteli információk könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves jelentésben közölt számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsátsak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha észszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves jelentésben közölt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves jelentésben közölt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontroll hatékonyságára vonatkozóan véleményem nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló, éves jelentésben közölt számviteli információk összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Alap vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves jelentésben közölt számviteli információkban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy az

Alap nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Megvizsgálom az éves jelentésben közölt számveteli információkat, különös tekintettel az éves jelentésben bemutatott eszközök és kötelezettségek időszak végi leltárára, valamint az adott időszakban elszámolt kezelési költségekre. Megvizsgálom, hogy az éves jelentésben közölt számveteli információk minden lényeges szempontból a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek-e összeállításra.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Piliscsaba, 2022. április 21.

Kékesiné Andrikó Mária könyvvizsgáló
MKVK bejegyzési szám: 003860

ÉVES JELENTÉS

A Platina Béta Származtatott Befektetési Alap Éves jelentése a 2014. évi XVI. törvény 6. számú melléklete alapján készült, melynek melléklete az Alap Éves Beszámolója.

I. Vagyonkimutatás

adatok Ft-ban

2021.12.31	Piaci érték	Portfólió arányában	Nettó eszközérték arányában
Átruházható értékpapírok	1 644 855 675	72,60%	72,86%
ACCORDE ELSŐ ROMÁN RVA. A SOR. HUF	57 123 282	2,52%	2,53%
ACCORDE FÖNIX RECOVERY RVA. NYÍLTVÉGŰ BEFJEGY I SOR. HU	41 238 760	1,82%	1,83%
ACCORDE QUANTA SZÁRM. RÉSZÁ. HUF	5 636 452	0,25%	0,25%
ACCORDE SHARP SZÁRM. RÉSZALAP I SOR. HUF	88 832 896	3,92%	3,93%
ACCORDE TECHNO SZÁRM. RÉSZALAP EUR	167 572 224	7,40%	7,42%
ADVENTUM MAGIS ZÁRTKÖRŰ A. ALAPJA NYÍLT VÉGŰ BEFJEGY EU	128 863 905	5,69%	5,71%
Aegon Alfa Abszolút Hozamú Befektetési Alap	67 419 931	2,98%	2,99%
CITADELLA BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	49 603 745	2,19%	2,20%
HOLD COLUMBUS BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	335 268 277	14,80%	14,85%
RB POSITION SP CLASS B	114 336 642	5,05%	5,06%
D220406	6 518 882	0,29%	0,29%
FORTENOVA CONVERTIBLE BOND	33 796 858	1,49%	1,50%
OTPHB FLOAT 2049/11/07	91 427 591	4,04%	4,05%
DUNA HOUSE HOLDING TORZSRV	57 001 000	2,52%	2,52%
ÁNY BIZTONSÁGI NYOMDA (98)	124 000 000	5,47%	5,49%
MAGYAR TELEKOM	185 175 000	8,17%	8,20%
OTP	83 000 000	3,66%	3,68%
FORTENOVA DEPOSITORY RECEIPT	8 040 230	0,35%	0,36%
Banki egyenlegek	146 520 587	6,47%	6,49%
AED	0	0,00%	0,00%
EUR	82 383 357	3,64%	3,65%
GBP	477 551	0,02%	0,02%
HUF	63 418 315	2,80%	2,81%
USD	241 364	0,01%	0,01%
Követelések (ügyfélszámla)	36 618 006	1,62%	1,62%
AED	0	0,00%	0,00%
HUF	3 000	0,00%	0,00%
USD	36 615 006	1,62%	1,62%
Egyéb eszközök	437 734 574	19,32%	19,39%
Követelések értékpapír eladásból	0	0,00%	0,00%
Követelések értékpapír kölcsönadásból	436 191 444	19,25%	19,32%
Követelések értékpapír kölcsönadásból értékkülönbözete	174 042	0,01%	0,01%
Egyéb követelés	0	0,00%	0,00%
Határidős ügyletek változó letét	0	0,00%	0,00%
Származtatott ügyletek	0	0,00%	0,00%
Aktív időbeli elhatárolások	1 369 088	0,06%	0,06%
Összes ESZKÖZ	2 265 728 842	100,00%	100,36%
Kötelezettségek	8 052 069	0,36%	0,36%
Kötelezettségek értékpapír vásárlásból	6 518 882	0,29%	0,29%
Kötelezettségek bizományosi jutalékból	0	0,00%	0,00%
Kötelezettségek befektetési jegy visszaváltásból	0	0,00%	0,00%
Kötelezettségek kölcsönkapott értékpapírból	0	0,00%	0,00%
Felügyeleti díj	197 000	0,01%	0,01%
Alapkezelői díj	339 731	0,01%	0,02%
Letétkezelői díj	134 956	0,01%	0,01%
Bizományosi díj	4 000	0,00%	0,00%
Forgalmazási díj	0	0,00%	0,00%
Sikerdíj	0	0,00%	0,00%
Könyvelési díj	237 500	0,01%	0,01%

Könyvvizsgálói díj	457 000	0,02%	0,02%
Határidős ügyletek jutaléka	0	0,00%	0,00%
Különadó	163 000	0,01%	0,01%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK	2 257 676 773	99,64%	100,00%

adatok Ft-ban

Előző év	Piaci érték	Portfólió arányában	Nettó eszközérték arányában
Átruházható értékpapírok	1 578 562 537	74,99%	75,06%
ACCORDE ELSŐ ROMÁN RA A SOR HUF	43 818 540	2,08%	2,08%
ACCORDE OMEGA SZÁRM. RÉSZALAP	5 470 372	0,26%	0,26%
ACCORDE TECHNO SZÁRM. RÉSZALAP	157 684 527	7,49%	7,50%
Adventum MAGIS Zártkörű Alapok A. Nyílt végű Befektetési jegy	125 387 950	5,96%	5,96%
AEGON ALFA SZÁRMAZTATOTT ALAP	65 129 051	3,09%	3,10%
CITADELLA BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT	49 350 066	2,34%	2,35%
HOLD COLUMBUS BEFEKTETÉSI ALAP	313 960 617	14,92%	14,93%
OTP SUPRA SZÁRMAZTATOTT ALAP I SOR.	101 993 512	4,85%	4,85%
D210203	175 513 652	8,34%	8,35%
D210217	19 632 674	0,93%	0,93%
D210224	15 293 452	0,73%	0,73%
D210317	25 384 989	1,21%	1,21%
FORTENOVA CONVERTIBLE BOND	20 020 951	0,95%	0,95%
OTP - OPUSSE FLOAT PERP 2049/10/29	71 411 704	3,39%	3,40%
OTPHB FLOAT 2049/11/07	81 568 947	3,88%	3,88%
DUNA HOUSE HOLDING TORZSRV	27 059 500	1,29%	1,29%
ÁNY BIZTONSÁGI NYOMDA (98)	104 000 000	4,94%	4,95%
MAGYAR TELEKOM	171 000 000	8,12%	8,13%
FORTENOVA DEPOSITORY RECEIPT	4 882 033	0,23%	0,23%
Banki egyenlegek	51 222 432	2,43%	2,44%
AED	0	0,00%	0,00%
EUR	50 395 005	2,39%	2,40%
GBP	440 793	0,02%	0,02%
HUF	157 964	0,01%	0,01%
USD	228 670	0,01%	0,01%
Követelések (ügyfélszámla)	33 428 013	1,59%	1,59%
AED	0	0,00%	0,00%
USD	33 428 013	1,59%	1,59%
Egyéb eszközök	441 742 956	20,99%	21,00%
Követelések értékpapír eladásból	0	0,00%	0,00%
Követelések értékpapír kölcsönadásból	434 290 008	20,63%	20,65%
Követelések értékpapír kölcsönadásból értékkülönbözete	1 018 496	0,05%	0,05%
Kölcsönzési díj	963 767	0,05%	0,05%
Származtatott ügyletek	5 470 685	0,26%	0,26%
Összes ESZKÖZ	2 104 955 938	100,00%	100,09%
Kötelezettségek	1 906 764	0,09%	0,09%
Kötelezettségek értékpapír vásárlásból	0	0,00%	0,00%
Kötelezettségek bizományosi jutalékból	0	0,00%	0,00%
Kötelezettségek befektetési jegy visszaváltásból	0	0,00%	0,00%
Kötelezettségek kölcsönkapott értékpapírból	0	0,00%	0,00%
Felügyeleti díj	176 000	0,01%	0,01%
Alapkezelői díj	1 010 571	0,05%	0,05%
Letétkezelői díj	124 338	0,01%	0,01%
Bizományosi díj	9 800	0,00%	0,00%
Forgalmazási díj	0	0,00%	0,00%
Sikerdíj	0	0,00%	0,00%
Könyvelési díj	215 370	0,01%	0,01%
Könyvvizsgálói díj	221 685	0,01%	0,01%
Különadó	149 000	0,01%	0,01%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK	2 103 049 174	99,91%	100,00%

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

Forgalomban lévő befektetési jegyek száma : 603 242 166 db

III. Egy Befektetési jegyre eső Nettó Eszközérték

Egy Befektetési jegyre eső Nettó eszközérték : 3,742584
(befektetési jegy névértéke 1 HUF)

IV. Befektetési alap összetétele

Befektetési Alap Összetétele				
Megnevezés	Nyitó állomány (Ft)	NAV %-ban	Záró állomány (Ft)	NAV %-ban
Tőzsdén hivatalosan jegyzett értékpapírok	479 943 135	22,82%	582 440 679	25,80%
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%
Egyéb átruházható értékpapírok	862 794 635	41,03%	1 055 896 114	46,77%
hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	671 133 271	31,91%	442 884 368	19,62%
Származtatott pozíciók értéke	5 470 685	0,26%	0	0,00%
Nettó eszközérték	2 103 063 817	100,00%	2 257 684 552	100,00%

V. A befektetési alap eszközeinek alakulása a tárgyidőszakban**a) Befektetésből származó jövedelem**

PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	2021.12.31	adatok Ft-ban
Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből		17 875 353
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek		2 329 294
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		15 546 059
Részvények		0
Jelzáloglevelek		0
Befektetési jegyek		0
Értékpapírok után kapott kamat, osztalék		22 973 536
Bankoktól kapott kamat		699 952
Értékpapír kölcsönzési díj		2 611 678
Adott óvadék kamata		0
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége		1 291 378
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamnyeresége		0
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége		9 579 220
Opciós díjbevétel		0
Forgalmazási jutalék, büntető jutalék bevétele		0
Saxo Corporate action		0
Hozamfizető alap hozama		0

PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	2021.12.31	20 860 262
Árfolyamvesztésértékpapír értékesítésből		7 305 166
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek		46 616
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0
Részvények		0
Jelzáloglevelek		0
Befektetési jegyek		7 258 550
Értékpapírok vételárában fizetett kamat, osztalék		0
Banki kamat		146 382
Értékpapír kölcsönzési díj		0
Short hitel kamat		0
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztése		29 462
Külföldi pénzürt. eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamvesztése		382 412
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztése		12 996 840
Opció nyitási díj		0
Értékpapírok után kapott osztalék kamata		0
Saxo Corporate action		0

BEFEKTETÉSBŐL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM	34 170 855
---	-------------------

b) Egyéb bevételek

EGYÉB BEVÉTELEK	2021.12.31	adatok Ft-ban
Céltartalék felhasználás	0	
Egyéb bevétel	0	
Értékvesztések (AIH)	0	
Összesen :	0	

c) Kezelési költségek d) Letétkezelő díja

KEZELÉSI KÖLTSÉGEK és LETÉTKEZELŐ DÍJA	2021.12.31	adatok Ft-ban
Bizományosi díj	196 022	
Forgalmazási díj	0	
Sikerdíj	0	
Könyvelési díj	950 000	
Könyvvizsgálói díj	457 000	
Bankköltség	21 411	
Folyószla.felhamozott kamat	14	
Bankköltség (negatív kamat)	0	
Alapkezelői díj	1 367 517	
Letétkezelői díj	1 551 505	
Borrowing cost	0	
Összesen :	4 543 469	

e) Egyéb díjak és adók

EGYÉB DÍJAK és ADÓK	2021.12.31	adatok Ft-ban
Egyéb ráfordítás	1 396 000	
Értékvesztések (AIH)	0	
Céltartalék képzés	0	
Összesen :	1 396 000	

f) Nettó jövedelem

Tárgyévi eredmény	28 232 eFt
-------------------	------------

g) Felosztott és újra befektetett jövedelem

Az Alap a kezelési szabályzatában meghatározottaknak megfelelően hozamot nem fizet, így az Alap összes realizált jövedelme újra befektetésre kerül.

h) A tőkeszámla változásai

adatok Ft-ban

Az Alap saját tőkéjének és az egy jegyre jutó nettó eszközértékének változása			
Dátum	Nettó eszközérték	Egy jegyre jutó nettó eszközérték	Jegyek száma
2020.12.31	2 103 063 817,00	3,486268	603 242 166,00
2021.01.29	2 109 885 032,00	3,497576	603 242 166,00
2021.02.26	2 127 240 762,00	3,526346	603 242 166,00
2021.03.31	2 170 915 007,00	3,598745	603 242 166,00
2021.04.30	2 164 192 166,00	3,587601	603 242 166,00
2021.05.31	2 144 821 266,00	3,555490	603 242 166,00
2021.06.30	2 186 306 154,00	3,624260	603 242 166,00
2021.07.30	2 194 220 675,00	3,637379	603 242 166,00
2021.08.31	2 197 848 891,00	3,643394	603 242 166,00
2021.09.30	2 232 210 330,00	3,700355	603 242 166,00
2021.10.29	2 243 796 862,00	3,719562	603 242 166,00
2021.11.30	2 230 626 678,00	3,697730	603 242 166,00
2021.12.31	2 257 684 552,00	3,742584	603 242 166,00

i) A befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése

adatok eFt-ban

Befektetések értéknövekedése és értékcsökkenése	2020.12.31	2021.12.31
Értékpapírok	1 578 562	1 644 856
Értékpapírok	1 360 883	1 295 543
Értékpapírok értékkülönbözete	217 679	349 313
a) kamatokból, osztalékokból	670	335
b) egyéb	217 009	348 978

j) Minden olyan egyéb változás, amely hatást gyakorol a befektetési alap eszközeire és kötelezettségeire

Egyéb befolyásoló változás nem volt.

VI. Összehasonlító táblázat az Alap elmúlt három üzleti évéről

adatok Ft-ban

Az Alap elmúlt három üzleti évének összehasonlítása		
Dátum	Nettó eszközérték	Egy jegyre jutó nettó eszközérték
2019.12.31	1 969 614 402,00	3,265048
2020.12.31	2 103 063 817,00	3,486268
2021.12.31	2 257 684 552,00	3,742584

VII. A származtatott ügyletek részletes leírása

adatok Ft-ban

Dátum	Instrumentum	Instrumentum	Mennyiség	Eszközérték
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-

VIII. A Befektetési Alapkezelő működésében bekövetkezett változások, a befektetési politikára ható tényezők

Alapkezelő működésében bekövetkezett változások

A HOLD Alapkezelő Zrt. szervezeti felépítése és tulajdonosi szerkezete nem változott meg a tárgyév során

A HOLD Alapkezelő Zrt. az alábbi nyilvános befektetési jegy sorozatokat indította el a 2021. év során:

- CITADELLA SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP C SOROZAT EUR
- CONVEXITY SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP A SOROZAT HUF
- CONVEXITY SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP B SOROZAT EUR
- CONVEXITY SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP C SOROZAT USD
- CONVEXITY SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP D SOROZAT HUF
- HOLD COLUMBUS GLOBÁLIS ÉRTÉKALAPÚ SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT EUR
- HOLD VK 100 ALAPOKBA FEKTETŐ RÉSZALAP A SOROZAT HUF
- HOLD VK 200 ALAPOKBA FEKTETŐ RÉSZALAP A SOROZAT HUF
- HOLD VK 300 ALAPOKBA FEKTETŐ RÉSZALAP A SOROZAT HUF

2021. július 22-én a Hold HTM Származtatott Befektetési Alap megszűnési eljárással megszűnt.

Befektetési alap vagy befektetési jegy sorozat beolvadására nem került sor.

Befektetési politikára ható tényezők

A járvány elhúzódása (újabb Covid-variánsok felbukkanás) ellenére 20 éve nem látott magas globális GDP-bővülés jellemezte az évet. 2021-ben is kitartott a fiskális és monetáris stimulus, mely hatalmas profitbővüléssel párosult a fejlett piacokon.

Két ellentétes félét hozott a tőkepiacokon az év, így az első félét az eszközárak jelentős emelkedése jellemezte (különösen a spekulatív eszközökben), meglepő módon azonban nominális hozamok nyomottak maradtak. A második félévben azonban komoly felszín alatti korrekció indult el a mánia részvények esésével, S&P500 amerikai index belső romlásával, szektorokon belüli rotációval. Az egész évet figyelembe véve az amerikai tőzsde jelentősen felülteljesítette a világ többi részét, és nem elhanyagolható módon rengeteg pénz is áramlott a részvény típusú befektetési alapokba.

Az egyes szektorok között az energia, pénzügy és a Big Tech (FAANGM) volt a nyerő, míg a közmű, fogyasztási cikkek és néhány mánia eszközosztály (zöld energia, kínai tech) azonban az év második felében jelentős mértékben estek. Az év egészét tekintve a devizák között az CNY mellett az USD volt erős, ez utóbbi júniusig gyenge maradt, majd az év második felében, elsősorban a FED kamatpolitikájával szembeni várakozások miatt folyamatos erősödő trendet mutatott.

Miután a gazdaságpolitikusok példátlan méretű stimulussal reagáltak a COVID-19 járványra – keresletélénkítéssel kezelték a kínálati sokkot – ez idővel megtette a hatását: egy rég nem látott inflációs emelkedés formájában. Fontos még kiemelni, hogy ez a megemelkedett inflációs nyomás az EU-ban szerencsétlen módon egy energia ársokkal párosult az év végére. A jegybankok így a várthoz képest, hamarabb kezdték el kivezetni (valahol mindössze kommunikációs szinten) a monetáris politikai intézkedéseket. Az enyhülő monetáris lazítás, illetve az emelkedő inflációs várakozások feljebb tolták a globális hozamszintet, a fejlett piacokon jelentősen emelkedtek a hozamszintek. Összességében nem túlzás kijelenteni, hogy véget ért egy 40 éve tartó deflációs, csökkenő hozam és kamatkörnyezet a világban.

Ezen globális hatások, nem kerülték el a magyar állampapírpiacot sem, és a Jegybank egy agresszív monetáris politikából rendkívül alacsony hozamszintekről kényszerült váltani 2021 derekán. Így az MNB az erősödő inflációs nyomás, felfelé mutató inflációs kockázatok miatt 2021. júniusától megkezdte a kamatemelési ciklust egy rendkívül nyomott 0,6%-os alapkamat szintről. Jövőre is folytatódhat a megkezdett kamatemelési ciklus, de talán kisebb léptékben és ütemben, amíg az infláció nem tér vissza a jegybank toleranciasávjába.

- IX. Az ABAK – ide nem értve a 2. § (2) bekezdés szerinti ABAK-ot – által az adott időszakra kifizetett javadalmazás teljes összege az ABAK alkalmazottainak kifizetett rögzített és változó javadalmazás szerinti bontásban, a kedvezményezettek száma és a kifizetett nyereségrészesedés, valamint a javadalmazás teljes összege az ABAK ügyvezetői és azon munkavállalói szerinti bontásban, akik az ABA kockázati profiljára tevékenységük révén lényeges hatást gyakorolnak**

Az ABAK a javadalmazási politikája alapján, az ABA teljesítményéhez köthető változó javadalmazás jogcímen ~73 M Ft került kifizetésre. Az ABAK alkalmazottainak kifizetett rögzített javadalmazás összege ~ 430 millió Ft volt, ennek 38,7%-a került kifizetésre azon munkavállalók részére, akik az ABA kockázati profiljára tevékenységük révén lényeges hatást gyakorolnak.

- 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**

Nincs az Alapban olyan eszköz, amelynek likviditása miatt külön szabályozásra került volna sor.

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

Nincs az Alapban olyan eszköz, amelynek likviditása miatt külön szabályozásra került volna sor.

c) az ABA aktuális kockázati profilja és az ABAK által e kockázatok kezelése érdekében

Az Alap szintetikus hozam/kockázati mutatója : 3

Az Alapkezelő Kockázatkezelési Szabályzata alapján az alapkezelő által kezelt befektetési alapok kockázati mutatójaként a szintetikus hozam/kockázati mutató szolgál. A szintetikus hozam/kockázati mutató (Synthetic Risk Reward Indicator=SRRI) számításához az Alap elmúlt 5 évbeli heti hozamadatai szolgálnak alapul, így annak értéke minden évben változhat, mely így nem szükségszerűen megbízható mutatója az Alap jövőbeni kockázati profiljának. Ahol az Alapra nem állnak rendelkezésre az elmúlt teljes 5 évre hozam adatok, akkor az Alap benchmarkjának elmúlt 5 évbeli heti hozamadatai szolgáltak alapul. A skálán a legalacsonyabb (1-es) szint sem jelent kockázatmentes befektetést.

- XI. A tőkeáttételt alkalmazó uniós ABA-t kezelő, vagy a tőkeáttételt alkalmazó ABA-t az EGT-államokban forgalmazó ABAK által az ABA nevében alkalmazható tőkeáttétel mértékében bekövetkező változások, valamint a biztosíték vagy a tőkeáttételi megállapodás értelmében nyújtott garanciák újbóli felhasználási joga, és az adott ABA által alkalmazott tőkeáttétel teljes összege**

Alap neve	Dátum	Nettó összesített kockázati kitettség (tőkeáttétel)
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2021.01.29	110,41
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2021.02.26	110,38
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2021.03.31	110,58
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2021.04.30	110,19
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2021.05.31	100,00
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2021.06.30	100,00
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2021.07.30	100,00
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2021.08.31	100,00
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2021.09.30	100,00
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2021.10.29	100,00
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2021.11.30	100,00
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2021.12.31	100,00

A Fenti táblázat mutatja az ABA által alkalmazott tőkeáttétel mértékének változását a 2021 hó végi állapota alapján.

Az Alap Kezelési szabályzata alapján, az alap által felvehető maximális mértékű tőkeáttétel mértéke maximum 800%.

Az ABAK nem kötött biztosíték és tőkeáttételi garancia megállapodást, a tőkeáttétel fedezetére az alapon lévő rövid lejáratú likvid állampapírok szolgálnak.

XII. Az ÁÉKBV-alapkezelő

A Platina Béta Származtatott Befektetési Alap nem ÁÉKBV alap, ezért nincs közzétételi kötelezettsége.

XIII. Az Alap által kötött értékpapír-finanszírozási ügyletek és teljeshozam-csereügyletek bemutatása

A Platina Béta Származtatott Befektetési Alap 2021. év során kizárólag Értékpapír kölcsön ügyleteket kötött.

a) globális adatok

Az Alap által nyújtott, még nyitott értékpapír kölcsön ügyletek bemutatása 2021.12.31.-ére vonatkozóan

adatok Ft-ban

Ügylet azonosító	Kötés nap	Tranzakció értéke	Tranzakció NAV-hoz viszonyított aránya
001367	2021.06.25	436 365 486	19,33%
-	-	-	-

b) koncentrációra vonatkozó adatok

A 10 legnagyobb szerződő fél bemutatása az alap 2021. évi összesített tranzakciói alapján

adatok Ft-ban

Szerződő fél azonosítója	Szerződő fél típusa	Le nem zárt biztosíték összesített értéke	Le nem zárt kölcsön tranzakciók összesített értéke
AR	magánszemély	546 701 322	436 365 486
-	-	-	-

c) összesített ügyleti adatok

Biztosíték típusa alapján:

Az összesített tranzakció érték 436365486 Forint, és valamennyi tranzakció esetében a biztosíték likvid, 3 napon belül likvidálható.

Biztosíték lejáratí profíljá alapján

Az összesített tranzakció érték 436365486 Forint, és ehhez kapcsolódóan a biztosítékok 100%-ban 1 éven túli lejáratúak és 0%-ban éven belüli lejáratúak voltak.

Értékpapír kölcsön ügyletek lejáratá alapján

Az értékpapír kölcsön tranzakciók összesített értéken 0%-ban 3 hónapon belüli lejáratúak voltak és 100%-ban 3 hónapon túli, de 1 éven belüli lejáratúak voltak.

Szerződő fél letelepedési helye alapján

Szerződő fél letelepedési helye	Lebonyolított tranzakció összesített értéke (Ft)
Magyarország	436 191 444

Kiegyenlítés és elszámolás alapján:

Valamennyi tranzakció kétoldalúan került elszámolásra.

d) Biztosíték felhasználására és letéti őrzésére vonatkozó adatok

Az Alap nyitott és lezárt értékpapír kölcsön tranzakciói során biztosíték felhasználására nem került sor.

Az Alap által nyújtott értékpapír kölcsönök során kapott biztosítékok minden esetben a magyar elszámoló ház a KELER Zrt-nél kerültek elhelyezésre 3 oldalú zárolás keretében.

Az ABAK nem kötött biztosíték és tőkeáttételi garancia megállapodást, a tőkeáttétel fedezetére az alapban lévő rövid lejáratú likvid állampapírok szolgálnak.

XIV. Tényleges befektetésként szereplő más befektetési alapokat, egyéb kollektív befektetési formákat terhelő befektetési alapkezelési díjak mértéke

Az Alapnak nincs közzétételi kötelezettsége.

Budapest, 2022.04.21

.....
Móricz Dániel
befektetési igazgató
HOLD Alapkezelő Zrt.

Jelen dokumentum sajátkezű aláírásképet biztonsági okokból nem tartalmaz.
Jelen dokumentum tartalma az eredeti, cégszerű aláírással ellátott dokumentum tartalmával mindenben egyező és sajátkezű aláírás nélkül is cégszerűen aláírtnak és hitelesnek tekinthető.

Platina Béta Származtatott Befektetési Alap
címe: 1123 Budapest, Alkotás u. 50.

Felügyeleti eng.: E-III/110.433-1/2006

ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEG

Fordulónap : 2021.12.31

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítással	Tárgyév
a	b	c	d	e
A.	Befektetett eszközök	0		0
I.	Értékpapírok	0		0
1.	Értékpapírok	0		0
2.	Értékpapírok értékkülönbözete	0		0
	a) kamatokból, osztalékokból	0		0
	b) egyéb	0		0
B.	Forgóeszközök	2 098 521		2 264 360
I.	Követelések	468 736		472 983
1.	Követelések	465 824		468 274
2.	Követelések értékvesztése (-)	0		0
3.	Külföldi pénztértékre szóló követelések értékelési különbözete	1 894		4 535
4.	Forint követelések értékelési különbözete	1 018		174
II.	Értékpapírok	1 578 562		1 644 856
1.	Értékpapírok	1 360 883		1 295 543
2.	Értékpapírok értékkülönbözete	217 679		349 313
	a) kamatokból, osztalékokból	670		335
	b) egyéb	217 009		348 978
III.	Pénzeszközök	51 223		146 521
1.	Pénzeszközök	48 940		145 802
2.	Valuta, devizabetét értékelési különbözete	2 283		719
C.	Aktív időbeli elhatárolások	964		1 369
	a) aktív időbeli elhatárolás	964		1 369
	b) aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	0		0
D.	Származtatott ügyletek értékelési különbözete	5 471		0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 104 956		2 265 729

Kelt: Budapest, 2022.04.21

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

Platina Béta Származtatott Befektetési Alap
címe: 1123 Budapest, Alkotás u. 50.

Felügyeleti eng.: E-III/110.433-1/2006

ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEG

Fordulónap : 2021.12.31

adatok eft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
E.	Saját tőke	2 103 049		2 257 677
I.	Induló tőke	603 242		603 242
1.	Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	603 242		603 242
2.	Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	0		0
II.	Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	1 499 807		1 654 435
1.	Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	-799 491		94 288
2.	Értékelési különbözet tartaléka	228 345		354 741
3.	Előző év(ek) eredménye	1 933 871		1 177 174
4.	Üzleti év eredménye	137 082		28 232
F.	Céltartalékok	0		0
G.	Kötelezettségek	176		6 716
I.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
II.	Rövid lejáratú kötelezettségek	176		6 716
III.	Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
H.	Passzív időbeli elhatárolások	1 731		1 336
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 104 956		2 265 729

Kelt: Budapest, 2022.04.21

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

Platina Béta Származtatott Befektetési Alap
címe: 1123 Budapest, Alkotás u. 50.

Felügyeleti eng.: E-III/110.433-1/2006

ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁS

Beszámolási időszak : 2021. év

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Pénzügyi műveletek bevételei	171 401		55 031
II.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	25 215		20 860
III.	Egyéb bevételek	0		0
IV.	Működési költségek	7 838		4 543
V.	Egyéb ráfordítások	1 266		1 396
VI.	Fizetett, fizetendő hozamok	0		0
VII.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	137 082		28 232

Kelt: Budapest, 2022.04.21

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

Platina Béta Származtatott Befektetési Alap
címe: 1123 Budapest, Alkotás u. 50.

Felügyeleti eng.: E-III/110.433-1/2006

ÉVES BESZÁMOLÓ CASH-FLOW KIMUTATÁS

Beszámolási időszak : 2021. év

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-213 732		989 077
1.	Tárgyévi eredmény	137 082		28 232
2.	Elszámolt amortizáció	0		0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	0		0
4.	Elszámolt értékelési különbözet	-16 686		1 025 646
5.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0		0
6.	Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye	0		0
7.	Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredménye	0		0
8.	Befektetett eszközök állományváltozása	0		0
9.	Forgóeszközök állományváltozása	-333 532		-70 541
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	55		6 540
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0		0
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-230		-405
13.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-421		-395
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	0		0
14.	Ingatlanok beszerzése	0		0
15.	Ingatlanok eladása	0		0
16.	Befolyt bérleti díjak	0		0
17.	Értékpapírok beszerzése	0		0
18.	Értékpapírok eladása, beváltása	0		0
19.	Kapott hozamok	0		0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0		-893 779
20.	Befektetési jegy kibocsátás	0		0
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport	0		0
22.	Befektetési jegy visszavásárlása	0		-893 779
23.	Befektetési jegyek után fizetett hozamok	0		0
24.	Hitel, illetve kölcsön felvétele	0		0
25.	Hitel, illetve kölcsön törlesztése	0		0
26.	Hitel, illetve kölcsön után fizetett kamat	0		0
IV.	Pénzeszközök változása összesen	-213 732		95 298

Kelt: Budapest, 2022.04.21

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET a 2021. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ

I. Általános rész

1.1 A Befektetési Alap

Az Alap elnevezése:	Platina Béta Származtatott Befektetési Alap
Felügyeleti engedély száma:	E-III/110.433-1/2006
Lajstromozási száma:	1111-184
Az Alap székhelye:	1123 Budapest, Alkotás u. 50.
Az Alap alakulása:	2006.08.22
Alapkezelő:	HOLD Alapkezelő Zrt. (1123 Budapest, Alkotás u. 50.)
Letétkezelő:	UniCredit Bank Zrt. (1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.)

1.2 Az Alap számviteli politikájának főbb elvei a hatályos 2000 évi C. törvény a számvitelről (továbbiakban: számviteli tv) és a Befektetési alapok beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 215/2000 (XII.11.) sz. Kormányrendelet (Rendelet) szerint:

A mérlegkészítés időpontjának az Alap az üzleti évet követő év első hónapjának utolsó nettó eszközérték számítás napját határozza meg. A 2021. évi beszámoló esetében ez a nap 2022. január 31.

Az Alap beszámolója a Rendelet 1. számú melléklet I. pontja szerinti részletezettségű mérlegből, a Rendelet 2. számú melléklet I. pontja szerinti részletezettségű Eredménykimutatásból és Kiegészítő mellékletből áll, melynek része a Portfóliójelentés valamint részletes számszaki adatok, bemutatások. A bázis és tárgyévi adatok összehasonlíthatóak, a törvény által 2016.01.01-től kötelezően előírt mérleg-, és eredmény struktúraváltozás miatti módosítások végrehajtásra kerültek.

Az Alap kettős könyvvitelt vezet a Rendelet speciális elszámolási előírásainak alkalmazásával.

Az Alapban azon gazdasági események esetén, amelyeknél az ellenérték külföldi pénzürtékben kerül meghatározásra, a külföldi pénzürtékre szóló követelés, illetve kötelezettség forintértékének meghatározása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

Az értékpapírok minősítését az Alap a befektetés időtartama és a megszerzett részesedés aránya alapján együttesen végzi. Az értékpapírokat bekerülési értéken értékeli, míg az év végén meglévő állományt – a Rendelet előírásai szerint - az ismert piaci értéken mutatja ki. Az egyes értékpapírok állományának részenkénti értékesítése esetében az árfolyam különbözetet FIFO elv szerint számolja el az Alap.

Az értékvesztések összege évente a fordulónapon fennálló követelésállomány egyedi minősítése alapján kerül meghatározásra.

A passzív időbeli elhatárolások értéke a fordulónapig elszámolt, valamint a mérlegkészítésig ismertté vált tárgyévve vonatkozó bevételek, költségek és ráfordítások alapján az elszámolt összegben, ennek hiányában szerződés szerinti összegben kerül meghatározásra.

A kötelezettségek leltárral alátámasztott, partnerrel egyeztetett összegben a könyv szerinti értéken kerülnek beállításra.

A főkönyvi könyvvezetés tételes elszámolásokat tartalmaz, amelynek egyes eszközökre és forrásokra jellemző sajátos csoportosítását az analitikus nyilvántartások tartalmazzák. Folyamatosan vezetett analitikus nyilvántartások: szállítók folyószámlái, értékpapírforgalmazó és egyéb partnerek követelése és kötelezettségei, értékpapírok állománya, befektetési jegyek állományváltozása.

Jelentős összegű hibának a mérlegfőösszeg 2%-ánál nagyobb és 1 millió Ft-ot meghaladó hibát tekinti.

A korábbi évek befektetési jegy elszámolási gyakorlata módosításra került. A saját tőke összege nem változott.

II. Speciális rész

Az Alapnál származékos ügyletek vannak év végén, a nettó eszközértéken belüli arányuk : 0%

Az Alapnál kölcsönbe vett értékpapírok, adott fedezetek, biztosítékok, óvadékok, garancia- és kezességvállalások az év végén nincsenek.

Az alap vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulását a csatolt kimutatások tartalmazzák.

Az Alap 2006.8.22.-n került bejegyzésre 900000 eFt induló tőkével. A 2021.12.31-én kimutatott tőkenövekmény (1654435 e Ft) az induló tőke és a további tőkebevonás névértéken számított értékének (603242 e Ft) 274,26%-a.

A Platina Béta Származtatott Befektetési Alap 2021. december 31-i saját tőkéje (azaz nettó eszköz értéke):	2 257 677 eFt
Az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke:	3,742572 Ft
Az Alap Letétkezelő által kimutatott nettó eszközértéke:	2 257 685 eFt
Az Alap Letétkezelő által kimutatott egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke:	3,742584 Ft

A Letétkezelő által közétett és a Beszámoló szerint kimutatott nettó eszközérték különbség 8 e Ft, melynek oka a következő:

A költségek a Letétkezelő által becsült összegekkel szemben a főkönyvben a mérlegkészítésig ismertté vált ténylegesen elszámolt összegekkel kerültek kimutatásra. A könyvvizsgálati és könyvelési díjak a Letétkezelő elhatárolásával szemben szerződés szerinti összeggel kerültek elszámolásra.

A HOLD Alapkezelő Zrt. részéről az Alap éves beszámoló aláírására kötelezett tisztségviselő:

Móricz Dániel, befektetési igazgató, állandó lakcíme: 1062 Budapest, Aradi u. 62.

Számviteli szolgáltatást végző felelős személy:

Az Alap a számviteli tv. 150. § (2) bekezdése szerinti könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, az éves beszámoló elkészítésével Zagyva Beáta (2330 Dunaharaszti, Felső-Duna utca 28.) számviteli szolgáltatást nyújtó egyéni vállalkozót bízta meg. A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Zagyva Beáta (PM mérlegképes könyvelői regisztráció száma: 146464)

Könyvvizsgálatot végző felelős személy:

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős természetes személy: Kékesiné Andrikó Mária (kamarai nyilvántartási száma: 003860), 2081. Piliscsaba, Borostyán utca 7. Az éves könyvvizsgálati munkáért felszámított díj: 457000 Ft.

Az Alap az Éves jelentését az Alapkezelő honlapján és a Felügyelet által üzemeltetett honlapon teszi közzé:

www.hold.hu

www.kozzetetelek.mnb.hu

Budapest, 2022.04.21

Móricz Dániel
befektetési igazgató
HOLD Alapkezelő Zrt.

PORTFÓLIÓ JELENTÉS ÉRTÉKPAPÍRALAPRA

ALAPADATOK

Alap neve	: Platina Béta Származtatott Befektetési Alap
Lajstromszáma	: 1111-184
Alapkezelő neve	: HOLD Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve	: UniCredit Bank Zrt.
NEÉ számítás típusa	: Számviteli
Tárgynap (T)	: 2021.12.31
Saját tőke	: 2 257 677 000
Egy jegyre jutó NEÉ (Ft)	: 3,742572
Darabszám	: 603 242 166

A TÁRGYNAPI NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK MEGHATÁROZÁSA

	Darabszám	Összeg/ Deviza Érték nem	(%)
I. KÖTELEZETTSÉGEK			
I/1. Hítelállomány (összes):		0 Ft	
I/2. Egyéb kötelezettségek (összes):		6 715 882 Ft	83,41%
Felügyeleti díj		197 000 Ft	2,45%
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		6 518 882 Ft	80,96%
I/3. Céltartalékok (összes):		0 Ft	
I/4. Passzív időbeli elhatárolások (összes):		1 336 187 Ft	16,59%
Alapkezelői díj		339 731 Ft	4,22%
Letétkezelői díj		134 956 Ft	1,68%
Bizományosi díj		4 000 Ft	0,05%
Könyvelési díj		237 500 Ft	2,95%
Könyvvizsgálói díj		457 000 Ft	5,68%
Különadó		163 000 Ft	2,02%
Kötelezettségek összesen:		8 052 069 Ft	100,00%
II. ESZKÖZÖK			
II/1. Folyószámla, készpénz (összes):		82 801 592 Ft	3,65%
Elszámolási betétszámla HUF		418 315 Ft	0,02%
Devizabetétszámla-USD		212 487 Ft	0,01%
Devizabetétszámla-EUR		81 778 119 Ft	3,61%
Devizabetétszámla-GBP		392 671 Ft	0,02%
Valuta, deviza betétek értékelési különbözete		718 995 Ft	0,03%
USD bank értékkülönbözete		28 877 Ft	0,00%
EUR bank értékkülönbözete		605 238 Ft	0,03%
GBP bank értékkülönbözete		84 880 Ft	0,00%
II/2. Egyéb követelés (összes):		472 983 492 Ft	20,88%
Concorde Rt ügyfélszámla		3 000 Ft	0,00%
Devizapénzszámla-USD		32 079 554 Ft	1,42%
Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete		4 535 452 Ft	0,20%
USD Concorde értékkülönbözete		4 535 452 Ft	0,20%
Követelések értékpapír kölcsönadásból		436 191 444 Ft	19,25%
Követelések értékpapír kölcsönadásból értékkülönbözete		174 042 Ft	0,01%
II/2.1. Származtatott ügyletek értékelési különbözete		0 Ft	
II/3. Lekötött bankbetétek (összes):		63 000 000 Ft	2,78%
II/3.1. Max. 3 hó lekötésű (összes):		63 000 000 Ft	2,78%
Lekötött betétszámla		63 000 000 Ft	2,78%
II/3.2. 3 hónapnál hosszabb lekötésű (összes):		0 Ft	
II/4. Értékpapírok (összes):	334 045 814	1 644 855 675 Ft	72,60%
II/4.1. Állampapírok (összes):	656	6 518 882 Ft	0,29%
II/4.1.1. Kötvények (összes):	0	0 Ft	
II/4.1.2. Kincstárjegyek (összes):	656	6 518 882 Ft	0,29%
D220406	656	6 518 882 Ft	0,29%
II/4.1.3. Egyéb jegybankképes ép. (összes):	0	0 Ft	
II/4.1.4. Külföldi állampapírok (összes):	0	0 Ft	

PORTFÓLIÓ JELENTÉS ÉRTÉKPAPÍRALAPRA

ALAPADATOK

Alap neve	: Platina Béta Származtatott Befektetési Alap
Lajstromszáma	: 1111-184
Alapkezelő neve	: HOLD Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve	: UniCredit Bank Zrt.
NEÉ számítás típusa	: Számviteli
Tárgynap (T)	: 2021.12.31
Saját tőke	: 2 257 677 000
Egy jegyre jutó NEÉ (Ft)	: 3,742572
Darabszám	: 603 242 166

A TÁRGYNAPI NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK MEGHATÁROZÁSA

	Darabszám	Összeg/ Deviza Érték nem	(%)
II/4.2. Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő	250	91 427 591 Ft	4,04%
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft	
II/4.2.2. Külföldi kötvények (összes):	250	91 427 591 Ft	4,04%
OTPHB FLOAT 2049/11/07	250	91 427 591 Ft	4,04%
II/4.2.3. Tőzsdén kívüli (összes):	0	0 Ft	
II/4.3. Részvények (összes):	912 431	491 013 088 Ft	21,67%
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	654 750	449 176 000 Ft	19,82%
DUNA HOUSE HOLDING TORZSRV	119 750	57 001 000 Ft	2,52%
ÁNY BIZTONSÁGI NYOMDA (98)	80 000	124 000 000 Ft	5,47%
MAGYAR TELEKOM	450 000	185 175 000 Ft	8,17%
OTP	5 000	83 000 000 Ft	3,66%
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):	257 681	41 837 088 Ft	1,85%
FORTENOVA CONVERTIBLE BOND	208 160	33 796 858 Ft	1,49%
FORTENOVA DEPOSITORY RECEIPT	49 521	8 040 230 Ft	0,35%
II/4.3.3. Tőzsdén kívüli (összes):	0	0 Ft	
II/4.4. Jelzáloglevelek (összes):	0	0 Ft	
II/4.4.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft	
II/4.4.2. Tőzsdén kívüli (összes):	0	0 Ft	
II/4.5. Befektetési jegyek (összes):	333 132 477	1 055 896 114 Ft	46,60%
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft	
II/4.5.2. Tőzsdén kívüli (összes):	333 132 477	1 055 896 114 Ft	46,60%
ACCORDE ELSŐ ROMÁN RVA. A SOR. HUF	30 178 037	57 123 282 Ft	2,52%
ACCORDE FÓNIX RECOVERY RVA. NYÍLTVÉGŰ BEFJEGY I :	40 000 000	41 238 760 Ft	1,82%
ACCORDE QUANTA SZÁRM. RÉSZ. HUF	5 314 575	5 636 452 Ft	0,25%
ACCORDE SHARP SZÁRM. RÉSZALAP I SOR. HUF	77 194 712	88 832 896 Ft	3,92%
ACCORDE TECHNO SZÁRM. RÉSZALAP EUR	319 570	167 572 224 Ft	7,40%
ADVENTUM MAGIS ZÁRTKÖRŰ A. ALAPJA NYÍLT VÉGŰ BEF.	3	128 863 905 Ft	5,69%
Aegon Alfa Abszolút Hozamú Befektetési Alap	23 161 723	67 419 931 Ft	2,98%
CITADELLA BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	19 486 761	49 603 745 Ft	2,19%
HOLD COLUMBUS BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	137 476 756	335 268 277 Ft	14,80%
RB POSITION SP CLASS B	340	114 336 642 Ft	5,05%
II/4.6. Kárpótlási jegy (összes):	0	0 Ft	
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):		1 369 088 Ft	0,06%
Esedékes bevételek		1 369 088 Ft	0,06%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	334 045 814	2 265 728 842 Ft	100,00%

1. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

adatok Ft-ban

PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	2021.12.31
Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből	17 875 353
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	2 329 294
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	15 546 059
Részvények	0
Jelzáloglevelek	0
Befektetési jegyek	0
Értékpapírok után kapott kamat, osztalék	22 973 536
Bankoktól kapott kamat	699 952
Értékpapír kölcsönzési díj	2 611 678
Adott óvadék kamata	0
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége	1 291 378
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamnyeresége	0
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége	9 579 220
Opció díjbevétele	0
Forgalmazási jutalék, büntető jutalék bevétele	0
Saxo Corporate action	0
Hozamfizető alap hozama	0
Összesen :	55 031 117

adatok Ft-ban

PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	20 860 262
Árfolyamvesztés értékpapír értékesítésből	7 305 166
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	46 616
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0
Részvények	0
Jelzáloglevelek	0
Befektetési jegyek	7 258 550
Értékpapírok vételárában fizetett kamat, osztalék	0
Banki kamat	146 382
Értékpapír kölcsönzési díj	0
Short hitel kamat	0
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztése	29 462
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamvesztése	382 412
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztése	12 996 840
Opció nyitási díj	0
Értékpapírok után kapott osztalék kamata	0
Saxo Corporate action	0
Összesen :	20 860 262

PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE :	34 170 855
---------------------------------------	-------------------

2. Egyéb bevételek és ráfordítások

adatok Ft-ban

EGYÉB BEVÉTELEK	2021.12.31
Céltartalék felhasználás	0
Egyéb bevétel	0
Értékvesztések (AIH)	0
Összesen :	0

adatok Ft-ban

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2021.12.31
Egyéb ráfordítás	1 396 000
Értékvesztések (AIH)	0
Céltartalék képzés	0
Összesen :	1 396 000

3. Működési költségek összetétele

adatok Ft-ban

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	2021.12.31
Bizományosi díj	196 022
Forgalmazási díj	0
Sikerdíj	0
Könyvelési díj	950 000
Könyvvizsgálói díj	457 000
Bankköltség	21 411
Folyószla.felhamozott kamat	14
Bankköltség (negatív kamat)	0
Alapkezelői díj	1 367 517
Letétkezelői díj	1 551 505
Borrowing cost	0
Összesen :	4 543 469

4. Értékpapír-állomány összetétele és értékkülönbözete

adatok Ft-ban

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözete	Mérleg fordulónapi érték
-	-	-	-	-
Magyar államkötvény összesen	0	0	0	0

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözete	Mérleg fordulónapi érték
D220406	656	6 518 882	0	6 518 882
D220504	0	0	0	0
Diszkont kincstárjegy összesen	656	6 518 882	0	6 518 882

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözete	Mérleg fordulónapi érték
-	-	-	-	-
Jelzáloglevél összesen	0	0	0	0

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözete	Mérleg fordulónapi érték
OTPHB FLOAT 2049/11/07	250	78 348 339	13 079 252	91 427 591
Gazdálkodói és egyéb hitelv.megttest. ép. összesen	250	78 348 339	13 079 252	91 427 591

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözete	Mérleg fordulónapi érték
-	-	-	-	-
Külföldi állampapír összesen	0	0	0	0

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözete	Mérleg fordulónapi érték
DUNA HOUSE HOLDING TORZSRV	119 750	46 170 500	10 830 500	57 001 000
ÁNY BIZTONSÁGI NYOMDA (98)	80 000	100 000 000	24 000 000	124 000 000
MAGYAR TELEKOM	450 000	182 146 638	3 028 362	185 175 000
OTP	5 000	79 966 210	3 033 790	83 000 000
Belföldi részvény összesen	654 750	408 283 348	40 892 652	449 176 000

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözete	Mérleg fordulónapi érték
FORTENOVA CONVERTIBLE BOND	208 160	28 253 373	5 543 485	33 796 858
FORTENOVA DEPOSITORY RECEIPT	49 521	7 063 343	976 887	8 040 230
Külföldi részvény összesen	257 681	35 316 716	6 520 372	41 837 088

4. Értékpapír-állomány összetétele és értékkülönbözete

adatok Ft-ban

adatok Ft-ban

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözete	Mérleg fordulónapi érték
ACCORDE ELSŐ ROMÁN RVA. A SOR. HUF	30 178 037	30 413 999	26 709 283	57 123 282
ACCORDE FŐNIX RECOVERY RVA. NYÍLTVÉGŰ BEFJEC	40 000 000	40 000 000	1 238 760	41 238 760
ACCORDE QUANTA SZÁRM. RÉSZÁ. HUF	5 314 575	5 000 000	636 452	5 636 452
ACCORDE SHARP SZÁRM. RÉSZALAP I SOR. HUF	77 194 712	88 446 999	385 897	88 832 896
ACCORDE TECHNO SZÁRM. RÉSZALAP EUR	319 570	99 900 778	67 671 446	167 572 224
ADVENTUM MAGIS ZÁRTKÖRŰ A. ALAPJA NYÍLT VÉGŰ	3	98 157 000	30 706 905	128 863 905
Aegon Alfa Abszolút Hozamú Befektetési Alap	23 161 723	49 999 999	17 419 932	67 419 931
CITADELLA BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	19 486 761	22 495 030	27 108 715	49 603 745
HOLD COLUMBUS BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUI	137 476 756	236 019 999	99 248 278	335 268 277
RB POSITION SP CLASS B	340	96 641 600	17 695 042	114 336 642
Befektetési jegy összesen	333 132 477	767 075 404	288 820 710	1 055 896 114
MINDÖSSZESEN	334 045 814	1 295 542 689	349 312 986	1 644 855 675

5. Származtatott ügyletek összetétele és értékkülönbözete

adatok Ft-ban

Megnevezés	Tranzakció iránya	Névérték	Kötésnap	Lejárat napja	Kötési árfolyam	Fordulónapi értékelési különbözet	Tárgyévben realizált eredmény	Várható pénzáramlás	Tényleges pénzáramlás	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Nyitott pozíciók értéke (FORWARD) összesen							0,0	0,0	0,0	0,0

Megnevezés	Tranzakció iránya	Névérték	Kötésnap	Lejárat napja	Kötési árfolyam	Fordulónapi értékelési különbözet	Tárgyévben realizált eredmény	Várható pénzáramlás	Tényleges pénzáramlás	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Nyitott pozíciók értéke (IRS) összesen							0,0	0,0	0,0	0,0

Megnevezés	Tranzakció iránya	Névérték	Kötésnap	Lejárat napja	Kötési árfolyam	Fordulónapi értékelési különbözet	Tárgyévben realizált eredmény	Várható pénzáramlás	Tényleges pénzáramlás	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Nyitott pozíciók értéke (OPCIÓ) összesen							0,0	0,0	0,0	0,0

Megnevezés	Tranzakció iránya	Névérték	Kötésnap	Lejárat napja	Kötési árfolyam	Fordulónapi értékelési különbözet	Tárgyévben realizált eredmény	Várható pénzáramlás	Tényleges pénzáramlás	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Származtatott ügyletek (FUTURES) összesen							0,0	0,0	0,0	0,0

Megnevezés	Tranzakció iránya	Névérték	Kötésnap	Lejárat napja	Kötési árfolyam	Fordulónapi értékelési különbözet	Tárgyévben realizált eredmény	Várható pénzáramlás	Tényleges pénzáramlás	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Származtatott ügyletek (Részvény CFD) összesen							0,0	0,0	0,0	0,0

Megnevezés	Tranzakció iránya	Névérték	Kötésnap	Lejárat napja	Kötési árfolyam	Fordulónapi értékelési különbözet	Tárgyévben realizált eredmény	Várható pénzáramlás	Tényleges pénzáramlás	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Származtatott ügyletek (FOREX) összesen							0,0	0,0	0,0	0,0

SZÁRMAZTATOTT ÜGYLETEK mindösszesen							0,0	0,0	0,0	0,0
-------------------------------------	--	--	--	--	--	--	-----	-----	-----	-----

6. Kölcsönbe adott és vett értékpapírok összetétele és értékkülönbözete

adatok Ft-ban

Megnevezés	Darabszám	Szerződés szerinti érték	Elszámolt értékkülönbözlet	Placi érték
D220504	43 950	436 191 444	174 042	436 365 486
Kölcsönbe adott értékpapírok	43 950	436 191 444	174 042	436 365 486

adatok Ft-ban

Megnevezés	Darabszám	Szerződés szerinti érték	Elszámolt értékkülönbözlet	Placi érték
-	-	-	-	-
Kölcsönbe vett értékpapírok	0	0	0	0

7. Óvadékba kapott és adott értékpapírok összetétele

adatok Ft-ban

Megnevezés	Darabszám	Szerződés szerinti érték	Elszámolt értékkülönbözlet	Placi érték
HOLD COLUMBUS BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT H	35 000 000			76 819 901
PLATINA BÉTA BEFEKTETÉSI ALAP	139 500 000			469 881 421
Óvadékba kapott értékpapírok	174 500 000	-	-	546 701 322

Megnevezés	Darabszám	Szerződés szerinti érték	Elszámolt értékkülönbözlet	Placi érték
-	-	-	-	-
Óvadékba adott értékpapírok	0	-	-	0

ÜZLETI JELENTÉS 2021. DECEMBER 31.

I. Az Alapkezelő általános bemutatása

A HOLD Alapkezelő Befektetési Alapkezelő Zrt, Magyarországon bejegyzett társaság (Továbbiakban: Alapkezelő).

A Társaság tulajdonosi struktúrája:

Részvényes neve	Tulajdoni hányad (%)	Szavazati hányad (%)
Concorde Befektetési és Eszközkezelő Zrt.	49,75%	49,90%
CA Investors Vagyonkezelő Zrt.	25,02%	25,10%
Aranbe Kft..	11,96%	12,00%
Investset Investor Kft.	5,98%	6,00%
Móricz Dániel	4,99%	5,00%
Cser Tamás	1,99%	2,00%
Dolgozói részvények	0,30%	0,00%

II. Az Alap Megnevezése, típusa

Név:	Platina Béta Származtatott Befektetési Alap
ISIN azonosítója:	HU0000704655
Típusa:	nyilvános, nyílt végű származtatott ügyletekbe fektető, abszolút hozamú alap
Referencia Index:	100% RMAX

III. Az Alap gazdálkodásának bemutatása

A mérleg lezárása után lényeges esemény az alap tárgyévi gazdálkodásával kapcsolatban nem merült fel. Az alap nettó eszközértékének újraszámolására nem volt szükség a beszámoló készítésének időpontjáig.

Az Alap nem folytat kutatási-fejlesztési tevékenységet, telephelyei nincsenek. Az Alapkezelő a törvényi szabályozásnak és a Felügyeleti előírásoknak megfelelő foglalkoztatáspolitikát folytat, rendelkezik az ABAK rendeletben előírt javadalmazási politikával. Az Alap tevékenysége – pénzügyi befektetések- nem járt környezeti terheléssel.

Az alap portfóliójában kizárólag az alap kezelési szabályzatában bemutatott befektetési instrumentumok szerepelnek.

Az Alapkezelő a kockázatkezelési tevékenységének keretében méri és elemzi az alap kockázati kitettségét. Az Alapkezelő a kockázatkezelési és likviditási szabályzatának megfelelően jár el az alap kockázati profiljának kialakítása során. Az alapkezelő a kockázatkezelési tevékenysége során limit rendszert alakít ki mind a befektetési mind a likviditási profilnak megfelelően, azokat napi szinten ellenőrzi, és beszámol az alapkezelő Igazgatósága részére. A Kezelt alap tekintetében negyedévente stressz tesztet készít, amelyben elsősorban az alap likviditását modellezi befektetői koncentráció alapján.

Budapest, 2022.04.21

.....
HOLD Alapkezelő Zrt.