



H O L D  
A L A P K E Z E L Ő

Platina Béta Származtatott Befektetési Alap

Éves jelentés

2022

# 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”) 2022. évi éves jelentésének I-VII. pontjaiban található számviteli információinak (továbbiakban: „számviteli információk”) könyvvizsgálatát.

Véleményem szerint az Alap mellékelt 2022. 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 Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálatáért 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 könyvvizsgálati 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 szerezek 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 véleményt 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, 2023. április 24.

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

2022.12.31	Placi érték	Portfolló arányában	Nettó eszközérték arányában
<b>Átruházható értékpapírok</b>	<b>1 648 966 926</b>	<b>75,42%</b>	<b>75,48%</b>
ACCORDE ELSŐ ROMÁN RVA. A SOR. HUF	58 825 172	2,69%	2,69%
ACCORDE QUANTA SZÁRM. RÉSZ. HUF	30 674 646	1,40%	1,40%
ACCORDE TECHNO SZÁRM. RÉSZALAP EUR	118 905 479	5,44%	5,44%
ADVENTUM MAGIS ZÁRTKÖRŰ A. ALAPJA NYÍLT VÉGŰ BEFJEGY EU	146 629 529	6,71%	6,71%
HOLD COLUMBUS BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	365 338 705	16,71%	16,72%
RB POSITION SP CLASS B	102 929 472	4,71%	4,71%
MOLHB 1.5% 2027/10/08	199 843 704	9,14%	9,15%
OTPHB FLOAT 2049/11/07	82 797 016	3,79%	3,79%
DUNA HOUSE HOLDING TORZSRV	49 337 000	2,26%	2,26%
ERSTE BANK STAMMAKT	53 853 638	2,46%	2,46%
RIVIAN AUTOMOTIVE CL A ORD	13 847 565	0,63%	0,63%
ÁNY BIZTONSÁGI NYOMDA (98)	120 000 000	5,49%	5,49%
MAGYAR TELEKOM	169 500 000	7,75%	7,76%
OTP	136 485 000	6,24%	6,25%
<b>Banki egyenlegek</b>	<b>77 911 664</b>	<b>3,56%</b>	<b>3,57%</b>
AED	0	0,00%	0,00%
EUR	15 287 325	0,70%	0,70%
GBP	490 520	0,02%	0,02%
HUF	61 855 391	2,83%	2,83%
USD	278 428	0,01%	0,01%
<b>Követelések (ügyfélszámla)</b>	<b>10 827 896</b>	<b>0,50%</b>	<b>0,50%</b>
AED	0	0,00%	0,00%
HUF	3 000	0,00%	0,00%
USD	10 824 896	0,50%	0,50%
<b>Egyéb eszközök</b>	<b>448 555 312</b>	<b>20,52%</b>	<b>20,53%</b>
Követelések értékpapír eladásból	0	0,00%	0,00%
Követelések értékpapír kölcsönadásból	439 195 024	20,09%	20,10%
Követelések értékpapír kölcsönadásból értékkülönbözete	16 538 816	0,76%	0,76%
Egyéb követelés	0	0,00%	0,00%
Határidős ügyletek változó letét	0	0,00%	0,00%
Származtatott ügyletek	-8 961 784	-0,41%	-0,41%
Aktív időbeli elhatárolások	1 783 256	0,08%	0,08%
<b>Összes ESZKÖZ</b>	<b>2 186 261 798</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,07%</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>1 509 511</b>	<b>0,07%</b>	<b>0,07%</b>
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	192 000	0,01%	0,01%
Alapkezelői díj	498 036	0,02%	0,02%
Letétkezelői díj	134 233	0,01%	0,01%
Bizományosi díj	4 800	0,00%	0,00%
Forgalmazási díj	0	0,00%	0,00%
Sikerdíj	0	0,00%	0,00%
Könyvelési díj	205 000	0,01%	0,01%
Könyvvizsgálói díj	235 355	0,01%	0,01%

Határidős ügyletek jutaléka	0	0,00%	0,00%
Különadó	175 000	0,01%	0,01%
CFD Finance	65 087	0,00%	0,00%
<b>NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK</b>	<b>2 184 752 287</b>	<b>99,93%</b>	<b>100,00%</b>

adatok Ft-ban

Előző év	Placi érték	Portfolló arányában	Nettó eszközérték arányában
<b>Átruházható értékpapírok</b>	<b>1 644 855 675</b>	<b>72,60%</b>	<b>72,86%</b>
ACCORDE ELSŐ ROMÁN RVA. A SOR. HUF	57 123 282	2,52%	2,53%
ACCORDE FŐNIX 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%
<b>Banki egyenlegek</b>	<b>146 520 587</b>	<b>6,47%</b>	<b>6,49%</b>
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%
<b>Követelések (ügyfélszámla)</b>	<b>36 618 006</b>	<b>1,62%</b>	<b>1,62%</b>
AED	0	0,00%	0,00%
HUF	3 000	0,00%	0,00%
USD	36 615 006	1,62%	1,62%
<b>Egyéb eszközök</b>	<b>437 734 574</b>	<b>19,32%</b>	<b>19,39%</b>
Követelések értékpapír eladásból	0	0,00%	0,00%
Követelések értékpapír kölcsönadásból	436 191 444	19,25%	19,32%
Követelések értékpapír kölcsönadásból értékkülönbözet	174 042	0,01%	0,01%
Aktív időbeli elhatárolások	1 369 088	0,06%	0,06%
<b>Összes ESZKÖZ</b>	<b>2 265 728 842</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,36%</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>8 052 069</b>	<b>0,36%</b>	<b>0,36%</b>
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%
Különadó	163 000	0,01%	0,01%
-	-	-	-
<b>NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK</b>	<b>2 257 676 773</b>	<b>99,64%</b>	<b>100,00%</b>

**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 : 3,621688  
(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	582 440 679	25,80%	825 663 923	37,79%
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	1 055 896 114	46,77%	823 303 003	37,68%
hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	442 884 368	19,62%	455 733 840	20,86%
Származtatott pozíciók értéke	0	0,00%	-8 961 784	-0,41%
Nettó eszközérték	2 257 684 552	100,00%	2 184 754 785	100,00%

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

PÉNZÜGYI BEVÉTELEK	2022.12.31	adatok Ft-ban
Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből		64 106 463
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek		4 750 056
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0
Részvények		17 908 058
Jelzáloglevelek		0
Befektetési jegyek		41 448 349
Értékpapírok után kapott kamat, osztalék		35 104 837
Bankoktól kapott kamat		2 465 389
Értékpapír kölcsönzési díj		2 629 344
Adott óvadék kamata		0
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége		12 157 176
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamnyeresége		2 827 237
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége		0
Opciós díjbevételek		0
Forgalmazási jutalék, büntető jutalék bevétele		0
Saxo Corporate action		0
Hozamfizető alap hozama		0



<b>PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>2022.12.31</b>	<b>18 733 981</b>
Árfolyamvesztésértékpapír értékesítésből		6 081 078
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek		1 777 502
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0
Részvények		2 662 880
Jelzáloglevelek		0
Befektetési jegyek		1 640 696
Értékpapírok vételárában fizetett kamat, osztalék		0
Banki kamat		92 009
Értékpapír kölcsönzési díj		0
Short hitel kamat		0
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztése		1 320 749
Külföldi pénzürt. eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamvesztése		722 153
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztése		10 517 992
Opció nyitási díj		0
Értékpapírok után kapott osztalék kamata		0
Saxo Corporate action		0

<b>BEFEKTETÉSBŐL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM</b>	<b>100 556 465</b>
---	--------------------

#### b) Egyéb bevételek

<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>2022.12.31</b>	adatok Ft-ban
Céltartalék felhasználás	0	
Egyéb bevétel	647	
Értékvesztések (AIH)	0	
<b>Összesen :</b>	<b>647</b>	

#### c) Kezelési költségek      d) Letétkezelő díja

<b>KEZELÉSI KÖLTSÉGEK és LETÉTKEZELŐ DÍJA</b>	<b>2022.12.31</b>	adatok Ft-ban
Bizományosi díj	306 062	
Forgalmazási díj	0	
Sikerdíj	0	
Könyvelési díj	820 000	
Könyvvizsgálói díj	470 710	
Bankköltség	23 732	
Folyószla.felhamozott kamat	0	
Bankköltség (negatív kamat)	14 095	
Alapkezelői díj	1 998 291	
Letétkezelői díj	1 576 422	
Borrowing cost	0	
<b>Összesen :</b>	<b>5 209 312</b>	

#### e) Egyéb díjak és adók

<b>EGYÉB DÍJAK és ADÓK</b>	<b>2022.12.31</b>	adatok Ft-ban
Egyéb ráfordítás	1 450 000	
Értékvesztések (AIH)	0	
Céltartalék képzés	0	
<b>Összesen :</b>	<b>1 450 000</b>	

#### f) Nettó jövedelem

Tárgyévi eredmény 93 898 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
2021.12.31	2 257 684 552,00	3,742584	603 242 166,00
2022.01.31	2 275 755 991,00	3,772541	603 242 166,00
2022.02.28	2 239 312 882,00	3,712129	603 242 166,00
2022.03.31	2 250 625 767,00	3,730883	603 242 166,00
2022.04.29	2 241 989 209,00	3,716566	603 242 166,00
2022.05.31	2 246 058 412,00	3,723311	603 242 166,00
2022.06.30	2 183 728 608,00	3,619987	603 242 166,00
2022.07.29	2 195 782 946,00	3,639969	603 242 166,00
2022.08.31	2 215 716 764,00	3,673014	603 242 166,00
2022.09.30	2 150 570 340,00	3,565020	603 242 166,00
2022.10.28	2 154 671 666,00	3,571819	603 242 166,00
2022.11.30	2 250 241 845,00	3,730246	603 242 166,00
2022.12.31	2 184 754 785,00	3,621688	603 242 166,00

## i) A befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése

adatok eFt-ban

Befektetések értéknövekedése és értékcsökkenése	2021.12.31	2022.12.31
<b>Értékpapírok</b>	<b>1 644 856</b>	<b>1 648 967</b>
Értékpapírok	1 295 543	1 469 429
Értékpapírok értékkülönbözete	349 313	179 538
a) kamatokból, osztalékokból	335	83 989
b) egyéb	348 978	95 549

## 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
2020.12.31	2 103 063 817,00	3,486268
2021.12.31	2 257 684 552,00	3,742584
2022.12.31	2 184 754 785,00	3,621688

## VII. A származtatott ügyletek részletes leírása

adatok Ft-ban

Dátum	Instrumentum	Instrumentum	Mennyiség	Eszközérték
2022.02.28	RIVN:XNAS	CFD	1 500	-531 579
2022.03.31	RIVN:XNAS	CFD	1 000	-6 107 567
2022.04.29	RIVN:XNAS	CFD	1 000	-13 697 248
2022.05.31	RIVN:XNAS	CFD	500	-6 837 714
2022.06.30	RIVN:XNAS	CFD	500	-8 149 133
2022.07.29	RIVN:XNAS	CFD	500	-6 787 641
2022.08.31	RIVN:XNAS	CFD	500	-7 289 869
2022.09.30	RIVN:XNAS	CFD	500	-7 654 539
2022.10.28	RIVN:XNAS	CFD	500	-7 077 174
2022.11.30	EURHUFF231114E442.41	Forward	495 000	-5 217 494
2022.11.30	RIVN:XNAS	CFD	500	-7 200 070
2022.12.31	EURHUFF231114E442.41	Forward	495 000	468 028
2022.12.31	RIVN:XNAS	CFD	500	-9 429 812
-	-	-	-	-

## 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 változott a tárgyév során.

A HOLD Alapkezelő Zrt. az alábbi nyilvános befektetési jegy sorozatokat indította el a 2022. év során:

- HOLD BEAT SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP
- PALOMAR BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF
- PALOMAR BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT EUR
- PALOMAR BEFEKTETÉSI ALAP C SOROZAT USD
- PALOMAR BEFEKTETÉSI ALAP D SOROZAT HUF

Befektetési alap vagy befektetési jegy sorozat beolvadására nem került sor.

### Befektetési politikára ható tényezők

A „leg”-ek éve volt a tavalyi év, az egyszerre zuhanó részvény- és kötvénypiac soha nem látott vagyonok elégségeshez vezetett. Furcsa módon a markánsabb hatás az infláció megjelenése és az erre reagáló jegybankok voltak, ami azért furcsa csak, mert a másik az Európa szélén újra megjelenő háború volt.

Az infláció már 2021-ben felütötte a fejét, a nagy jegybankok pedig a 10+ éve tartó folyamatos lazítás után (amit a Covid éveiben a kormányok is megfejttek költségvetési stimulusokkal) kétségbeesetten próbálták ezt megfékezni. Tehát kamatemelésekről szólt az év nem csak az USA-ban, de például a régióinkban is. Ebbe az EKB inkább csak az év végén szállt be. A kamatemelések pedig mérsárlást jelentett a legkamatérzékenyebb növekedési részvényekben, pláne, hogy az elmúlt évtized és pláne a Covid időszak ezek óriási emelkedéséről szóltak. A Nasdaq közel 40 százalékos esése ennek a következménye, de a legnagyobb divatrészvényekben a 80-90 százalék esés is könnyen összejött. Az egyik befektetési tézisünk, a túlárzott technológiai részvényektől való tartózkodás, esetenként shortolás 2022-ben jól fizetett. A másik feladat ezzel kapcsolatban az volt, hogy az év nagy részében tartózkodni kellett a hosszú kötvényektől. Mivel ezek is drágák voltak (a negatív kamat időszak), ezért ez se esett nehezünkre, az év során folyamatosan növekedő hosszabb kötvény befektetésekkkel.

Egy másik várt következménye a folyamatosan emelt kamatoknak az valamiféle recesszió az USA-ban, amit Európában súlyosabbá tesz az év másik nagy hatású eseménye, az orosz-ukrán háború és az ennek nyomán támadt energiaválság. Az év végére ezek a recessziós félelmek enyhültek, Európában ezen sokat segített a vártnál intenzívebb alkalmazkodás és az enyhe tél. Emelkedő kamatok és recesszió mellett így egy kiugró teljesítményű piaci szegmens volt, az energiacégek világszerte.

A háború egyik következménye, hogy a közép-európai régió értékpapírjait az indokoltnál jobban adták, így ez sok lehetőséget teremtett. A lengyel piac historikus olcsóságot ért el a legnagyobb szeptemberi pánikban, ahonnan aztán dollárban 50%-ot emelkedett az év végéig. Régióink egyik legviharvertebb piaca a magyar volt, ami részben a háború, illetve a nagy energiainport következményeként alakult így.

- 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 ~72 M Ft került kifizetésre. Az ABAK alkalmazottainak kifizetett rögzített javadalmazás összege ~ 565 millió Ft volt, ennek 34%-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=SRRRI) számításához az Alap elmúlt 5 évbéli 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 évbéli 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	2022.01.31	100,00
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2022.02.28	101,50
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2022.03.31	100,74
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2022.04.29	100,48
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2022.05.31	100,26
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2022.06.30	100,22
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2022.07.29	100,31
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2022.08.31	100,30
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2022.09.30	100,33
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2022.10.28	100,33
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2022.11.30	100,28
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2022.12.30	100,16

A Fenti táblázat mutatja az ABA által alkalmazott tőkeáttétel mértékének változását a 2022 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 2022. év során kizárólag Értékpapír kölcsön ügyleteket kötött.

### **a) globális adatok**

Az Alap által nyújtott, még nyitott értékpapír kölcsön ügyletek bemutatása 2022.12.31.-ére vonatkozóan

adatok Ft-ban

Ügylet azonosító	Kötés nap	Tranzakció értéke	Tranzakció NAV-hoz viszonyított aránya
001554	2022.04.29	455 733 840	20,86%
-	-	-	-

### b) koncentrációra vonatkozó adatok

A 10 legnagyobb szerződő fél bemutatása az alap 2022. 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	538 412 855	455 733 840
-	-	-	-

### c) összesített ügyleti adatok

Biztosíték típusa alapján:

Az összesített tranzakció érték 455733840 Forint, és valamennyi tranzakció esetében a biztosíték likvid, 3 napon belül likvidálható.

Biztosíték lejáratí profíljá alapján

Az összesített tranzakció érték 455733840 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	439 195 024

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, 2023.04.24

.....  
Bilibók Botond Levente  
vezérigazgató  
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 : 2022.12.31

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>I.</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
1.	Értékpapírok	0		0
2.	Értékpapírok értékkülönbözete	0		0
	a) kamatokból, osztalékokból	0		0
	b) egyéb	0		0
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>2 264 360</b>		<b>2 193 441</b>
<b>I.</b>	<b>Követelések</b>	<b>472 983</b>		<b>466 562</b>
1.	Követelések	468 274		449 096
2.	Követelések értékvesztése (-)	0		0
3.	Külföldi pénztértékre szóló követelések értékelési különbözete	4 535		927
4.	Forint követelések értékelési különbözete	174		16 539
<b>II.</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>1 644 856</b>		<b>1 648 967</b>
1.	Értékpapírok	1 295 543		1 469 429
2.	Értékpapírok értékkülönbözete	349 313		179 538
	a) kamatokból, osztalékokból	335		83 989
	b) egyéb	348 978		95 549
<b>III.</b>	<b>Pénzeszközök</b>	<b>146 521</b>		<b>77 912</b>
1.	Pénzeszközök	145 802		78 034
2.	Valuta, devizabetét értékelési különbözete	719		-122
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 369</b>		<b>1 783</b>
	a) aktív időbeli elhatárolás	1 369		1 783
	b) aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	0		0
<b>D.</b>	<b>Származtatott ügyletek értékelési különbözete</b>	<b>0</b>		<b>-8 962</b>
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>2 265 729</b>		<b>2 186 262</b>

Kelt: Budapest, 2023.04.24

.....  
HOLD Alapkezelő Zrt.

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

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

## EVES BESZAMOLO MÉRLEG

Fordulónap : 2022.12.31

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
<b>E.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>2 257 677</b>		<b>2 184 752</b>
<b>I.</b>	<b>Induló tőke</b>	<b>603 242</b>		<b>603 242</b>
1.	Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	603 242		603 242
2.	Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	0		0
<b>II.</b>	<b>Tőkeváltozás (tőkenövekmény)</b>	<b>1 654 435</b>		<b>1 581 510</b>
1.	Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	94 288		94 288
2.	Értékelési különbözet tartaléka	354 741		187 919
3.	Előző év(ek) eredménye	1 177 174		1 205 405
4.	Üzleti év eredménye	28 232		93 898
<b>F.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>G.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>6 716</b>		<b>192</b>
<b>I.</b>	<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>II.</b>	<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>6 716</b>		<b>192</b>
<b>III.</b>	<b>Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>H.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 336</b>		<b>1 318</b>
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 265 729</b>		<b>2 186 262</b>

Kelt: Budapest, 2023.04.24

.....  
HOLD Alapkezelő Zrt.

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

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

## EVES BESZAMOLO EREDMÉNYKIMUTATÁS

Beszámolási időszak : 2022. 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	55 031		119 290
II.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	20 860		18 734
III.	Egyéb bevételek	0		1
IV.	Működési költségek	4 543		5 209
V.	Egyéb ráfordítások	1 396		1 450
VI.	Fizetett, fizetendő hozamok	0		0
VII.	<b>TÁRGYÉVI EREDMÉNY</b>	<b>28 232</b>		<b>93 898</b>

Kelt: Budapest, 2023.04.24

.....  
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 : 2022. év

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>989 077</b>		<b>-68 609</b>
1.	Tárgyévi eredmény	28 232		93 898
2.	Elszámolt amortizáció	0		0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	0		0
4.	Elszámolt értékelési különbözet	1 025 646		-157 860
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	-70 541		2 309
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	6 540		-6 524
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0		0
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-405		-414
13.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-395		-18
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
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
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-893 779</b>		<b>0</b>
20.	Befektetési jegy kibocsátás	0		0
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport	0		0
22.	Befektetési jegy visszavásárlása	-893 779		0
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
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása összesen</b>	<b>95 298</b>		<b>-68 609</b>

Kelt: Budapest, 2023.04.24

.....  
HOLD Alapkezelő Zrt.

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET a 2022. 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 2022. évi beszámoló esetében ez a nap 2023. 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.

## II. Speciális rész

Az Alapnál származékos ügyletek vannak év végén, a nettó eszközértéken belüli arányuk : -0,41%

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 2022.12.31-én kimutatott tőkenövekmény ( 1581510 e Ft ) az induló tőke és a további tőkebevonás névértéken számított értékének ( 603242 e Ft ) 262,17%-a.

A Platina Béta Származtatott Befektetési Alap 2022. december 31-i saját tőkéje (azaz nettó eszköz értéke):	2 184 752 eFt
Az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke:	3,621683 Ft
Az Alap Letétkezelő által kimutatott nettó eszközértéke:	2 184 755 eFt
Az Alap Letétkezelő által kimutatott egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke:	3,621688 Ft

A Letétkezelő által közétett és a Beszámoló szerint kimutatott nettó eszközérték különbség 3 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:**

Bilibók Botond Levente, vezérigazgató, állandó lakcíme: 1121 Budapest, Rácz Aladár út 9.

**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: 470710 Ft.

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

[www.hold.hu](http://www.hold.hu)

[www.kozzetetelek.mnb.hu](http://www.kozzetetelek.mnb.hu)

Budapest, 2023.04.24

---

Bilibók Botond Levente  
vezérigazgató  
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)	: 2022.12.31
Saját tőke	: 2 184 752 000
Egy jegyre jutó NEÉ (Ft)	: 3,621683
Darabszám	: 603 242 166

## A TÁRGYNAPI NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK MEGHATÁROZÁSA

	Darabszám	Összeg/ Deviza Érték nem	(%)	
<b>I. KÖTELEZETTSÉGEK</b>				
I/1.	Hitelállomány (összes):	0 Ft		
I/2.	Egyéb kötelezettségek (összes):	192 000 Ft	12,72%	
	Felügyeleti díj	192 000 Ft	12,72%	
I/3.	Céltartalékok (összes):	0 Ft		
I/4.	Passzív időbeli elhatárolások (összes):	1 317 511 Ft	87,28%	
	Alapkezelői díj	498 036 Ft	32,99%	
	Letétkezelői díj	134 233 Ft	8,89%	
	Bizományosi díj	4 800 Ft	0,32%	
	Könyvelési díj	205 000 Ft	13,58%	
	Könyvvizsgálói díj	235 355 Ft	15,59%	
	Különadó	175 000 Ft	11,59%	
	CFD Finance	65 087 Ft	4,31%	
	<b>Kötelezettségek összesen:</b>	<b>1 509 511 Ft</b>	<b>100,00%</b>	
<b>II. ESZKÖZÖK</b>				
II/1.	Folyószámla, készpénz (összes):	78 034 159 Ft	3,57%	
	Elszámolási betétszámla HUF	61 855 391 Ft	2,83%	
	Devizabetétszámla-USD	254 118 Ft	0,01%	
	Devizabetétszámla-EUR	15 531 979 Ft	0,71%	
	Devizabetétszámla-GBP	392 671 Ft	0,02%	
	<b>Valuta, deviza betétek értékelési különbözete</b>	<b>-122 495 Ft</b>	<b>-0,01%</b>	
	USD bank értékkülönbözete	24 310 Ft	0,00%	
	EUR bank értékkülönbözete	-244 654 Ft	-0,01%	
	GBP bank értékkülönbözete	97 849 Ft	0,00%	
II/2.	Egyéb követelés (összes):	466 561 736 Ft	21,34%	
	Concorde Rt ügyfélszámla	3 000 Ft	0,00%	
	Devizapénzszámla-USD	9 898 289 Ft	0,45%	
	<b>Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete</b>	<b>926 607 Ft</b>	<b>0,04%</b>	
	USD Concorde értékkülönbözete	926 607 Ft	0,04%	
	Követelések értékpapír kölcsönadásból	439 195 024 Ft	20,09%	
	Követelések értékpapír kölcsönadásból értékkülönbözete	16 538 816 Ft	0,76%	
II/2.1.	<b>Származtatott ügyletek értékelési különbözete</b>	<b>-8 961 784 Ft</b>	<b>-0,41%</b>	
II/3.	Lekötött bankbetétek (összes):	0 Ft		
II/3.1.	Max. 3 hó lekötésű (összes):	0 Ft		
II/3.2.	3 hónapnál hosszabb lekötésű (összes):	0 Ft		
II/4.	<b>Értékpapírok (összes):</b>	<b>197 090 710</b>	<b>1 648 966 926 Ft</b>	<b>75,42%</b>
II/4.1.	Állampapírok (összes):	0	0 Ft	
II/4.1.1.	Kötvények (összes):	0	0 Ft	
II/4.1.2.	Kincstárjegyek (összes):	0	0 Ft	
II/4.1.3.	Egyéb jegybankképes ép. (összes):	0	0 Ft	
II/4.1.4.	Külföldi állampapírok (összes):	0	0 Ft	
II/4.2.	<b>Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő</b>	<b>850</b>	<b>282 640 720 Ft</b>	<b>12,93%</b>
II/4.2.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft	
II/4.2.2.	Külföldi kötvények (összes):	850	282 640 720 Ft	12,93%
	MOLHB 1.5% 2027/10/08	600	199 843 704 Ft	9,14%
	OTPHB FLOAT 2049/11/07	250	82 797 016 Ft	3,79%
II/4.2.3.	Tőzsdén kívüli (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)	: 2022.12.31
Saját tőke	: 2 184 752 000
Egy jegyre jutó NEÉ (Ft)	: 3,621683
Darabszám	: 603 242 166

## A TÁRGYNAPI NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK MEGHATÁROZÁSA

	Darabszám	Összeg/ Deviza Érték nem	(%)
II/4.3. Részvények (összes):	719 750	543 023 203 Ft	24,84%
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	713 250	475 322 000 Ft	21,74%
DUNA HOUSE HOLDING TORZSRV	119 750	49 337 000 Ft	2,26%
ÁNY BIZTONSÁGI NYOMDA (98)	80 000	120 000 000 Ft	5,49%
MAGYAR TELEKOM	500 000	169 500 000 Ft	7,75%
OTP	13 500	136 485 000 Ft	6,24%
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):	6 500	67 701 203 Ft	3,10%
ERSTE BANK STAMMAKT	4 500	53 853 638 Ft	2,46%
RIVIAN AUTOMOTIVE CL A ORD	2 000	13 847 565 Ft	0,63%
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):	196 370 110	823 303 003 Ft	37,66%
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft	
II/4.5.2. Tőzsdén kívüli (összes):	196 370 110	823 303 003 Ft	37,66%
ACCORDE ELSŐ ROMÁN RVA. A SOR. HUF	30 178 037	58 825 172 Ft	2,69%
ACCORDE QUANTA SZÁRM. RÉSZ. HUF	28 395 404	30 674 646 Ft	1,40%
ACCORDE TECHNO SZÁRM. RÉSZALAP EUR	319 570	118 905 479 Ft	5,44%
ADVENTUM MAGIS ZÁRTKÖRŰ A. ALAPJA NYÍLT VÉGŰ BEF.	3	146 629 529 Ft	6,71%
HOLD COLUMBUS BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	137 476 756	365 338 705 Ft	16,71%
RB POSITION SP CLASS B	340	102 929 472 Ft	4,71%
II/4.6. Kárpótlási jegy (összes):	0	0 Ft	
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):		1 783 256 Ft	0,08%
Esedékes bevételek		1 783 256 Ft	0,08%
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>197 090 710</b>	<b>2 186 261 798 Ft</b>	<b>100,00%</b>

## 1. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

adatok Ft-ban

<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	<b>2022.12.31</b>
Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből	64 106 463
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	4 750 056
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0
Részvények	17 908 058
Jelzáloglevelek	0
Befektetési jegyek	41 448 349
Értékpapírok után kapott kamat, osztalék	35 104 837
Bankoktól kapott kamat	2 465 389
Értékpapír kölcsönzési díj	2 629 344
Adott óvadék kamata	0
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége	12 157 176
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamnyeresége	2 827 237
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége	0
Opció díjbevétele	0
Forgalmazási jutalék, büntető jutalék bevétele	0
Saxo Corporate action	0
Hozamfizető alap hozama	0
<b>Összesen :</b>	<b>119 290 446</b>

adatok Ft-ban

<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>18 733 981</b>
Árfolyamvesztés értékpapír értékesítésből	6 081 078
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	1 777 502
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0
Részvények	2 662 880
Jelzáloglevelek	0
Befektetési jegyek	1 640 696
Értékpapírok vételárában fizetett kamat, osztalék	0
Banki kamat	92 009
Értékpapír kölcsönzési díj	0
Short hitel kamat	0
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztése	1 320 749
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamvesztése	722 153
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztése	10 517 992
Opció nyitási díj	0
Értékpapírok után kapott osztalék kamata	0
Saxo Corporate action	0
<b>Összesen :</b>	<b>18 733 981</b>

<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE :</b>	<b>100 556 465</b>
---------------------------------------	--------------------

## 2. Egyéb bevételek és ráfordítások

adatok Ft-ban

<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>2022.12.31</b>
Céltartalék felhasználás	0
Egyéb bevétel	647
Értékvesztések (AIH)	0
<b>Összesen :</b>	<b>647</b>

adatok Ft-ban

<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>2022.12.31</b>
Egyéb ráfordítás	1 450 000
Értékvesztések (AIH)	0
Céltartalék képzés	0
<b>Összesen :</b>	<b>1 450 000</b>

## 3. Működési költségek összetétele

adatok Ft-ban

<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK</b>	<b>2022.12.31</b>
Bizományosi díj	306 062
Forgalmazási díj	0
Sikerdíj	0
Könyvelési díj	820 000
Könyvvizsgálói díj	470 710
Bankköltség	23 732
Folyószla.felhamozott kamat	0
Bankköltség (negatív kamat)	14 095
Alapkezelői díj	1 998 291
Letétkezelői díj	1 576 422
Borrowing cost	0
<b>Összesen :</b>	<b>5 209 312</b>

## 4. Értékpapír-állomány összetétele és értékkülönbözete

adatok Ft-ban

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözlet	Mérleg fordulónapi érték
-	-	-	-	-
<b>Magyar államkötvény összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözlet	Mérleg fordulónapi érték
-	-	-	-	-
<b>Diszkont kincstárjegy összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözlet	Mérleg fordulónapi érték
-	-	-	-	-
<b>Jelzáloglevél összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözlet	Mérleg fordulónapi érték
MOLHB 1.5% 2027/10/08	600	198 342 586	1 501 118	199 843 704
OTPHB FLOAT 2049/11/07	250	78 348 339	4 448 677	82 797 016
<b>Gazdálkodói és egyéb hitelv.megttest. ép. összesen</b>	<b>850</b>	<b>276 690 925</b>	<b>5 949 795</b>	<b>282 640 720</b>

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözlet	Mérleg fordulónapi érték
-	-	-	-	-
<b>Külföldi állampapír összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözlet	Mérleg fordulónapi érték
DUNA HOUSE HOLDING TORZSRV	119 750	46 170 500	3 166 500	49 337 000
ÁNY BIZTONSÁGI NYOMDA (98)	80 000	100 000 000	20 000 000	120 000 000
MAGYAR TELEKOM	500 000	201 996 638	-32 496 638	169 500 000
OTP	13 500	173 309 155	-36 824 155	136 485 000
<b>Belföldi részvény összesen</b>	<b>713 250</b>	<b>521 476 293</b>	<b>-46 154 293</b>	<b>475 322 000</b>

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözlet	Mérleg fordulónapi érték
ERSTE BANK STAMMAKT	4 500	54 868 024	-1 014 386	53 853 638
RIVIAN AUTOMOTIVE CL A ORD	2 000	25 260 261	-11 412 696	13 847 565
<b>Külföldi részvény összesen</b>	<b>6 500</b>	<b>80 128 285</b>	<b>-12 427 082</b>	<b>67 701 203</b>

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözlet	Mérleg fordulónapi érték
ACCORDE ELSŐ ROMÁN RVA. A SOR. HUF	30 178 037	30 413 999	28 411 173	58 825 172
ACCORDE QUANTA SZÁRM. RÉSZ. HUF	28 395 404	30 000 000	674 646	30 674 646
ACCORDE TECHNO SZÁRM. RÉSZALAP EUR	319 570	99 900 778	19 004 701	118 905 479
ADVENTUM MAGIS ZÁRTKÖRŰ A. ALAPJA NYÍLT VÉGŰ	3	98 157 000	48 472 529	146 629 529
HOLD COLUMBUS BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUI	137 476 756	236 019 999	129 318 706	365 338 705
RB POSITION SP CLASS B	340	96 641 600	6 287 872	102 929 472
<b>Befektetési jegy összesen</b>	<b>196 370 110</b>	<b>591 133 376</b>	<b>232 169 627</b>	<b>823 303 003</b>

<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>197 090 710</b>	<b>1 469 428 879</b>	<b>179 538 047</b>	<b>1 648 966 926</b>
---------------------	--------------------	----------------------	--------------------	----------------------

## 5. Származtatott ügyletek összetétele és értékülönbözete

Megnevezés	Tranzakció iránya	Névérték	Kötésnap	Lejárat napja	Kötési árfolyam	Fordulónapi értékelési különbözet	Tárgyévben realizált eredmény	Várható pénzáramlás	Tényleges pénzáramlás
EURHUFF231114E442.41	eladás	495 000,00	2022.11.10	2023.11.14	442,4100	468 028,0	0,0	8 291 875,0	0,0
<b>Nyitott pozíciók értéke (FORWARD) összesen</b>						<b>468 028,0</b>	<b>0,0</b>	<b>8 291 875,0</b>	<b>0,0</b>

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

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

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

Megnevezés	Tranzakció iránya	Névérték	Kötésnap	Lejárat napja	Kötési árfolyam	Fordulónapi értékelési különbözet	Tárgyévben realizált eredmény	Várható pénzáramlás	Tényleges pénzáramlás
RIVN: XNAS	vétel	500,00	2022.02.02	-	68,6313	-9 429 812,0	0,0	-8 841 449,0	0,0
<b>Származtatott ügyletek (Részvény CFD) összesen</b>						<b>-9 429 812,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-8 841 449,0</b>	<b>0,0</b>

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

<b>SZÁRMAZTATOTT ÜGYLETEK mindösszesen</b>						<b>-8 961 784,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-549 574,0</b>	<b>0,0</b>
--	--	--	--	--	--	---------------------	------------	-------------------	------------

## 6. Kölcsönbe adott és vett értékpapírok összetétele és értékkülönbözete

adatok Ft-ban

Megnevezés	Darabszám	Szerződés szerinti érték	Elszámolt értékkülönbözlet	Placi érték
D230222	46 400	439 195 024	16 538 816	455 733 840
<b>Kölcsönbe adott értékpapírok</b>	<b>46 400</b>	<b>439 195 024</b>	<b>16 538 816</b>	<b>455 733 840</b>

adatok Ft-ban

Megnevezés	Darabszám	Szerződés szerinti érték	Elszámolt értékkülönbözlet	Placi érték
-	-	-	-	-
<b>Kölcsönbe vett értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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			83 709 927
PLATINA BÉTA BEFEKTETÉSI ALAP	139 500 000			454 702 928
<b>Óvadékba kapott értékpapírok</b>	<b>174 500 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>538 412 855</b>

Megnevezés	Darabszám	Szerződés szerinti érték	Elszámolt értékkülönbözlet	Placi érték
-	-	-	-	-
<b>Óvadékba adott értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>

## ÜZLETI JELENTÉS 2022. 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 (%)
CA Investors Vagyonkezelő Zrt.	49,26%	49,40%
LATOBO Consult Kft.	12,76%	12,80%
Investset Contractor Kft.	12,76%	12,80%
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

### 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 kitétségét. 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.

2022 februárban kezdődött meg az orosz-ukrán háború, amely jelentős, időnként pánikszerű eladásokhoz vezetett a tőkepiacokon. Különösen igaz volt ez Közép-Európában, ahol a globális szereplők a kitétség csökkentése mellett döntöttek a háborús helyzet közelsége miatt. Az Alap elhanyagolható súllyal tart orosz értékpapírokat, melyek arányát - annak rendkívül alacsony ározottsága ellenére – sem kívánja növelni az Alapkezelő.

Budapest, 2023.04.24

.....  
HOLD Alapkezelő Zrt.