



H O L D  
A L A P K E Z E L Ő

Platina Béta Származtatott Befektetési Alap

Éves jelentés

2023

# 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”) 2023. évi éves jelentésének I-VII. pontjaiban található számviteli információinak (továbbiakban: „számviteli információk”) könyvvizsgálatát.

Véleményem szerint az Alap mellékelt 2023. 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 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 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 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 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. Következtéseim 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, 2024. április 22.

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

2023.12.31	Piaci érték	Portfolló arányában	Nettó eszközérték arányában
<b>Átruházható értékpapírok</b>	<b>1 870 444 351</b>	<b>73,74%</b>	<b>73,80%</b>
ACCORDE ELSŐ ROMÁN RVA. A SOR. HUF	73 650 344	2,90%	2,91%
ACCORDE TECHNO SZÁRM. RÉSZALAP EUR	152 418 546	6,01%	6,01%
Accorde Wojtek Lengyel Részvényalap I SOR. HUF	112 805 562	4,45%	4,45%
ADVENTUM MAGIS ZÁRTKÖRŰ A. ALAPJA NYÍLT VÉGŰ BEFJEGY E	153 184 623	6,04%	6,04%
ÁNY BIZTONSÁGI NYOMDA (98)	199 200 000	7,85%	7,86%
DUNA HOUSE HOLDING TORZSRV	77 119 000	3,04%	3,04%
ERSTE BANK STAMMAKT	63 267 792	2,49%	2,50%
HOLD COLUMBUS BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	445 715 178	17,57%	17,59%
MOLHB 1.5% 2027/10/08	209 591 112	8,26%	8,27%
OTP	173 800 000	6,85%	6,86%
OTPHB 8.75% 2033/05/15 CALL 280215	72 126 591	2,84%	2,85%
RIVIAN AUTOMOTIVE CL A ORD	16 254 965	0,64%	0,64%
SHOPPER PARK PLUS NYRT TÖRZS	121 310 638	4,78%	4,79%
<b>Banki egyenlegek</b>	<b>653 413 867</b>	<b>25,76%</b>	<b>25,78%</b>
AED	0	0,00%	0,00%
EUR	581 530 094	22,92%	22,95%
GBP	477 725	0,02%	0,02%
HUF	66 432 257	2,62%	2,62%
USD	4 973 791	0,20%	0,20%
<b>Követelések (ügyfélszámla)</b>	<b>13 091 579</b>	<b>0,52%</b>	<b>0,52%</b>
AED	0	0,00%	0,00%
HUF	3 000	0,00%	0,00%
USD	13 088 579	0,52%	0,52%
<b>Egyéb eszközök</b>	<b>-247 157</b>	<b>-0,01%</b>	<b>-0,01%</b>
Követelések értékpapír eladásból	0	0,00%	0,00%
Követelések értékpapír kölcsönadásból	0	0,00%	0,00%
Követelések értékpapír kölcsönadásból értékkülönbözete	0	0,00%	0,00%
Egyéb követelés	0	0,00%	0,00%
Határidős ügyletek változó letét	0	0,00%	0,00%
Származtatott ügyletek	-247 157	-0,01%	-0,01%
Aktív időbeli elhatárolások	0	0,00%	0,00%
<b>Összes ESZKÖZ</b>	<b>2 536 702 640</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,09%</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>2 263 700</b>	<b>0,09%</b>	<b>0,09%</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	210 000	0,01%	0,01%
Alapkezelői díj	1 025 895	0,04%	0,04%
Letétkezelői díj	148 948	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	125 000	0,00%	0,00%
Könyvvizsgálói díj	484 831	0,02%	0,02%
Határidős ügyletek jutaléka	0	0,00%	0,00%
Különadó	192 000	0,01%	0,01%
CFD Finance	73 026	0,00%	0,00%
<b>NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK</b>	<b>2 534 438 940</b>	<b>99,91%</b>	<b>100,00%</b>

adatok Ft-ban

2022.12.31	Piaci érték	Portfólió 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 E	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>
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>
EUR	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%
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>

**II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma**

Forgalomban lévő befektetési jegyek száma : 538 211 966 db

**III. Egy Befektetési jegyre eső Nettó Eszközérték**

Egy Befektetési jegyre eső Nettó eszközérték : 4,709002  
(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	825 663 923	37,79%	932 670 098	36,80%
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	823 303 003	37,68%	937 774 253	37,00%
hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	455 733 840	20,86%	0	0,00%
Származtatott pozíciók értéke	-8 961 784	-0,41%	-247 157	-0,01%
Nettó eszközérték	2 184 754 785	100,00%	2 534 441 382	100,00%

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

PÉNZÜGYI BEVÉTELEK		2023.12.31	adatok Ft-ban 307 399 716
Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből			112 927 929
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek			85 941 498
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			4 103 500
Részvények			20 703 362
Jelzáloglevelek			0
Befektetési jegyek			2 179 569
Értékpapírok után kapott kamat, osztalék			68 465 386
Bankoktól kapott kamat			21 266 009
Értékpapír kölcsönzési díj			339 323
Adott óvadék kamata			0
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége			102 786 611
Külföldi pénzürt. eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamnyeresége			1 588 458
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége			0
Opció díjbevételek			0
Forgalmazási jutalék, büntető jutalék bevétele			26 000
Saxo Corporate action			0
Hozamfizető alap hozama			0



<b>PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>2023.12.31</b>	<b>42 280 778</b>
Árfolyamvesztésértékpapír értékesítésből		7 112 515
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek		0
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0
Részvények		7 112 515
Jelzáloglevelek		0
Befektetési jegyek		0
Értékpapírok vételárában fizetett kamat, osztalék		0
Banki kamat		1 088
Értékpapír kölcsönzési díj		0
Short hitel kamat		0
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztése		33 607 454
Külföldi pénzürt. eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamvesztése		719 229
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztése		840 492
Opció nyitási díj		0
Értékpapírok után kapott osztalék kamata		0
Saxo Corporate action		0

<b>BEFEKTETÉSBŐL SZÁRMAZÓ JÖVEDELEM</b>	<b>265 118 938</b>
---	--------------------

## b) Egyéb bevételek

<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>2023.12.31</b>	adatok Ft-ban
Céltartalék felhasználás	0	
Egyéb bevétel	0	
Értékvesztések (AIH)	0	
<b>Összesen :</b>	<b>0</b>	

## c) Kezelési költségek      d) Letétkezelő díja

<b>KEZELÉSI KÖLTSÉGEK és LETÉTKÉZELŐ DÍJA</b>	<b>2023.12.31</b>	adatok Ft-ban
Bizományosi díj	327 140	
Forgalmazási díj	0	
Sikerdíj	0	
Könyvelési díj	500 000	
Könyvvizsgálói díj	484 831	
Bankköltség	60 881	
Folyószla.felhamozott kamat	0	
Bankköltség (negatív kamat)	0	
Alapkezelői díj	4 048 111	
Letétkezelői díj	1 690 676	
Borrowing cost	0	
<b>Összesen :</b>	<b>7 111 639</b>	

## e) Egyéb díjak és adók

<b>EGYÉB DÍJAK és ADÓK</b>	<b>2023.12.31</b>	adatok Ft-ban
Egyéb ráfordítás	1 641 000	
Értékvesztések (AIH)	0	
Céltartalék képzés	0	
<b>Összesen :</b>	<b>1 641 000</b>	

## f) Nettó jövedelem

Tárgyévi eredmény 256 366 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
2022.12.31	2 184 754 785,00	3,621688	603 242 166,00
2023.01.31	2 241 564 526,00	3,715862	603 242 166,00
2023.02.28	2 262 727 994,00	3,750945	603 242 166,00
2023.03.31	2 271 252 203,00	3,765075	603 242 166,00
2023.04.28	2 344 468 196,00	3,886446	603 242 166,00
2023.05.31	2 416 814 002,00	4,006374	603 242 166,00
2023.06.30	2 488 393 061,00	4,125032	603 242 166,00
2023.07.31	2 568 019 294,00	4,257029	603 242 166,00
2023.08.31	2 595 084 767,00	4,301896	603 242 166,00
2023.09.29	2 340 857 331,00	4,349786	538 154 586,00
2023.10.31	2 347 072 181,00	4,361335	538 154 586,00
2023.11.30	2 414 082 692,00	4,485854	538 154 586,00
2023.12.31	2 534 441 382,00	4,709002	538 211 966,00

## i) A befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése

adatok eFt-ban

Befektetések értéknövekedése és értékcsökkenése	2022.12.31	2023.12.31
<b>Értékpapírok</b>	<b>1 648 967</b>	<b>1 870 444</b>
Értékpapírok	1 469 429	1 307 849
Értékpapírok értékkülönbözete	179 538	562 595
a) kamatokból, osztalékokból	83 989	80 057
b) egyéb	95 549	482 538

## 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
2021.12.31	2 257 684 552,00	3,742584
2022.12.31	2 184 754 785,00	3,621688
2023.12.31	2 534 441 382,00	4,709002

## VII. A származtatott ügyletek részletes leírása

adatok Ft-ban

Dátum	Instrumentum	Instrumentum	Mennyiség	Eszközérték
2023.01.31	RIVN:XNAS	CFD	500	-8 841 449
2023.01.31	EURHUFF231114E442.41	FORWARD	495 000	8 291 875
2023.02.28	RIVN:XNAS	CFD	500	-8 834 989
2023.02.28	EURHUFF231114E442.41	FORWARD	495 000	12 697 017
2023.02.28	USDHUFF240215E395.6	FORWARD	199 000	803 245
2023.03.31	RIVN:XNAS	CFD	500	-9 297 491
2023.03.31	EURHUFF231114E442.41	FORWARD	495 000	14 161 242
2023.03.31	USDHUFF240215E395.6	FORWARD	199 000	2 517 034
2023.04.28	RIVN:XNAS	CFD	500	-9 469 782
2023.04.28	EURHUFF231114E442.41	FORWARD	495 000	20 340 196
2023.04.28	USDHUFF240215E395.6	FORWARD	199 000	5 188 367
2023.05.31	RIVN:XNAS	CFD	500	-9 380 174
2023.05.31	EURHUFF230629E375.4	FORWARD	1 100 000	365 038
2023.05.31	EURHUFF231114E442.41	FORWARD	495 000	23 969 107
2023.05.31	USDHUFF240215E395.6	FORWARD	199 000	4 179 392
2023.06.30	RIVN:XNAS	CFD	500	-8 897 487
2023.06.30	EURHUFF230728E375.32	FORWARD	2 100 000	1 237 938
2023.06.30	EURHUFF231114E442.41	FORWARD	495 000	26 465 683
2023.06.30	USDHUFF240215E395.6	FORWARD	199 000	6 146 477
2023.07.31	RIVN:XNAS	CFD	500	-7 155 851
2023.07.31	EURHUFF230830E387.1	FORWARD	2 100 000	-3 755 799
2023.07.31	EURHUFF231114E442.41	FORWARD	495 000	21 518 413
2023.07.31	USDHUFF240215E395.6	FORWARD	199 000	5 691 933
2023.08.31	RIVN:XNAS	CFD	500	-8 018 269
2023.08.31	EURHUFF230928E385.16	FORWARD	2 100 000	4 343 718
2023.08.31	EURHUFF231114E442.41	FORWARD	495 000	26 465 485
2023.08.31	USDHUFF240215E395.6	FORWARD	199 000	6 466 447
2023.09.29	RIVN:XNAS	CFD	500	-8 177 493
2023.09.29	EURHUFF231030E393.54	FORWARD	1 900 000	-1 447 081
2023.09.29	EURHUFF231114E442.41	FORWARD	495 000	22 704 097
2023.09.29	USDHUFF240215E395.6	FORWARD	199 000	3 375 303
2023.10.31	RIVN:XNAS	CFD	500	-9 395 512
2023.10.31	EURHUFF231114E442.41	FORWARD	495 000	28 912 429
2023.10.31	EURHUFF231129E385.65	FORWARD	1 400 000	854 507
2023.10.31	USDHUFF240215E395.6	FORWARD	199 000	5 924 271
2023.11.30	RIVN:XNAS	CFD	500	-9 009 526
2023.11.30	EURHUFF240229E385.65	FORWARD	1 400 000	-351 486
2023.11.30	USDHUFF240215E395.6	FORWARD	199 000	8 618 440
2023.12.31	RIVN:XNAS	CFD	500	-7 824 573
2023.12.31	EURHUFF240229E385.65	FORWARD	1 400 000	-1 649 760
2023.12.31	USDHUFF240215E395.6	FORWARD	199 000	9 227 176
-	-	-	-	-

## 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 megváltozott a tárgyév során.

Részvényes	Tulajdoni hányad	Szavazati hányad
CA INVESTORS VAGYONKEZELŐ ZRT.	74,18%	74,38%
LATOBO CONSULT KFT.	12,76%	12,81%
INVESTSET CONTRACTOR KFT.	12,76%	12,81%
DOLGOZÓI RÉSZVÉNYEK	0,30%	0,00%

A HOLD Alapkezelő Zrt. az alábbi nyilvános befektetési jegy sorozatokat indította el a 2023. év során:

CREDITUM SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF  
 CREDITUM SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT EUR  
 CREDITUM SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP C SOROZAT USD  
 HOLD EXPEDÍCIÓ SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT EUR  
 HOLD MOLTO FORTE ALAPOKBA FEKTETŐ RÉSZALAP B SOROZAT USD  
 HOLD ORION SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP B SOROZAT EUR  
 HOLD VK 100 ALAPOKBA FEKTETŐ RÉSZALAP C SOROZAT USD  
 HOLD VK 200 ALAPOKBA FEKTETŐ RÉSZALAP C SOROZAT USD  
 HOLD VK 300 ALAPOKBA FEKTETŐ RÉSZALAP C SOROZAT USD

A HOLD Alapkezelő Zrt. az alábbi nyilvános befektetési alapokat szüntette meg a 2023. év során:

HOLD FORTE EURO ALAPOKBA FEKTETŐ RÉSZALAP  
 HOLD FORTE HUF ALAPOKBA FEKTETŐ RÉSZALAP

Befektetési alap vagy befektetési jegy sorozat beolvasására nem került sor.

### Befektetési politikára ható tényezők

A 2023-as év parádésra sikeredett az év utolsó két hónapjának köszönhetően, mely főleg a kockázatot vállalni hajlandó befektetőknek kedvezett. Egy visszafogott, az „elkerülhetetlen” (de mégis elmaradó) globális recessziótól rettegő első félév után a harmadik negyedévben meglódultak a hozamok és a részvénypiacok. Az utolsó negyedév során az amerikai munkaerőpiaci feszültség enyhülni látszott és ennek nyomán a Fed sokkal optimistább volt, mint azt várni lehetett, ezzel is új lendületet adva a részvényárak emelkedésének.

A részvényindexek többsége az egész évet tekintve jellemzően 20-25 százalékkal emelkedett, leszámítva a gyengélkedő kínai részvényeket. Leginkább azok a piacok és szektorok raliztak, amelyek 2022-ben a leggyengébben teljesítettek. 2023-ban már a globális kötvényekkel is lehetett – még ha csak visszafogottabb, jellemzően egyszámjegyű mértékben – pénzt keresni. Hiába gyengült az USD szinte minden devizával szemben, a 2022-ben szárnyaló nyersanyagoknak ezúttal ez nem jelentett segítséget.

Szerencsére a 2022-es évre jellemző inflációs sokk már múltóban van, főként a kínálati problémák és ellátási láncok akadozásából származó része. Ahol hagyják a piacot működni, ott a piac idővel korrigálja a kilengéseket.

Nem látni azonban, hogy az infláció másik komponense, a szűkös munkaerőpiacból, a béremelkedésből, valamint a laza költségvetésekből adódó többletkereslet is enyhül-e. Lazuló munkaerőpiac komolyabb gazdasági lassuláshoz vezethet, aminek kockázatát szintén nem árazzák még a tőkepiacok. Úgy érezzük a konszenzus túlzottan optimista, a soft landing (recesszió nélküli inflációcsökkenéssel járó forgatókönyv) scenárióval számolnak, miközben egyáltalán nem elhanyagolható a másik két kedvezőtlen forgatókönyv valószínűsége sem.

Érdemes még megemlíteni a kelet-európai piacokat, ahol a globális jó hangulatban 2023-ban szintén extra emelkedéseket láthattunk például a régiós bankszektor részvényeit illetően.

- 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 változó javadalmazás jogcímen ~38.7 M Ft került kifizetésre. Az ABAK alkalmazottainak kifizetett rögzített javadalmazás összege ~ 693 millió Ft volt, ennek 37,6%-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 alkalmazott kockázatkezelési rendszerek**

Az Alap összesített kockázati mutatója : 2

A befektetési alapok kockázati besorolását a Bizottság 2017. március 8-i (EU) 2017/653 felhatalmazáson alapuló rendelete előírásai alapján végzi el a HOLD Alapkezelő Zrt.

A kockázati besorolást minden alap esetében a Kiemelt Információkat tartalmazó Dokumentumok (KID – Key Information Document) nevű dokumentum tartalmazza. A KID a piaci kockázat mérésére, illetve az egyes alapok kockázati osztályba sorolására a kockázatos értéknek (value-at-risk, VaR) megfelelő évesített volatilitás módszert használja, 97,5%-os megbízhatósági szinten az ajánlott tartási idő alatt. Az alapok kockázati besorolása 1-7 terjedő skálán történik, ahol az 1-es érték a legalacsonyabb a 7-es érték pedig a legmagasabb.

**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 kitétség (tőkeáttétel)
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2023.01.31	100,16
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2023.02.28	100,15
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2023.03.31	100,12
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2023.04.28	100,09
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2023.05.31	100,11
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2023.06.30	100,11
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2023.07.31	100,19
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2023.08.31	100,15
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2023.09.29	100,19
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2023.10.31	100,12
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2023.11.30	100,12
Platina Béta Származtatott Befektetési Alap	2023.12.31	100,16

A Fenti táblázat mutatja az ABA által alkalmazott tőkeáttétel mértékének változását a 2023 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 által nyújtott értékpapír kölcsön ügyletek 2023.12.31.-ére lezárásra kerültek.

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

Az Alapnak nincs közzétételi kötelezettsége.

Budapest, 2024.04.22

.....  
Szabó Balázs  
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 : 2023.12.31

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>2 193 441</b>		<b>2 536 950</b>
<b>I.</b>	<b>Követelések</b>	<b>466 562</b>		<b>13 093</b>
1.	Követelések	449 096		13 569
2.	Követelések értékvesztése (-)	0		0
3.	Külföldi pénztértékre szóló követelések értékelési különbözete	927		-476
4.	Forint követelések értékelési különbözete	16 539		0
<b>II.</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>1 648 967</b>		<b>1 870 444</b>
1.	Értékpapírok	1 469 429		1 307 849
2.	Értékpapírok értékkülönbözete	179 538		562 595
	a) kamatokból, osztalékokból	83 989		80 057
	b) egyéb	95 549		482 538
<b>III.</b>	<b>Pénzeszközök</b>	<b>77 912</b>		<b>653 413</b>
1.	Pénzeszközök	78 034		653 756
2.	Valuta, devizabetét értékelési különbözete	-122		-343
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 783</b>		<b>0</b>
	a) aktív időbeli elhatárolás	1 783		0
	b) aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	0		0
<b>D.</b>	<b>Származtatott ügyletek értékelési különbözete</b>	<b>-8 962</b>		<b>-247</b>
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>2 186 262</b>		<b>2 536 703</b>

Kelt: Budapest, 2024.04.22

.....  
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 : 2023.12.31

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>2 184 752</b>		<b>2 534 439</b>
<b>I.</b>	<b>Induló tőke</b>	<b>603 242</b>		<b>538 212</b>
1.	Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	603 242		603 300
2.	Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	0		-65 088
<b>II.</b>	<b>Tőkeváltozás (tőkenövekmény)</b>	<b>1 581 510</b>		<b>1 996 227</b>
1.	Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	94 288		-120 972
2.	Értékelési különbözet tartaléka	187 919		561 530
3.	Előző év(ek) eredménye	1 205 405		1 299 303
4.	Üzleti év eredménye	93 898		256 366
<b>F.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>G.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>192</b>		<b>210</b>
<b>I.</b>	<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>II.</b>	<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>192</b>		<b>210</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>1 318</b>		<b>2 054</b>
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 186 262</b>		<b>2 536 703</b>

Kelt: Budapest, 2024.04.22

.....  
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 : 2023. 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	119 290		307 399
II.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	18 734		42 280
III.	Egyéb bevételek	1		0
IV.	Működési költségek	5 209		7 112
V.	Egyéb ráfordítások	1 450		1 641
VI.	Fizetett, fizetendő hozamok	0		0
VII.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	93 898		256 366

Kelt: Budapest, 2024.04.22

.....  
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 : 2023. 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>-68 608</b>		<b>640 531</b>
1.	Tárgyévi eredmény	93 898		256 366
2.	Elszámolt amortizáció	0		0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	0		0
4.	Elszámolt értékelési különbözet	-157 860		149 636
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	2 310		231 992
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-6 524		18
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0		0
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-414		1 783
13.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-18		736
<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>-1</b>		<b>-65 030</b>
20.	Befektetési jegy kibocsátás	0		57
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport	0		0
22.	Befektetési jegy visszavásárlása	-1		-65 087
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>-68 609</b>		<b>575 501</b>

Kelt: Budapest, 2024.04.22

.....  
HOLD Alapkezelő Zrt.

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET a 2023. 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 2023. évi beszámoló esetében ez a nap 2024. 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 tárgyévre 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 : -0,01%

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 2023.12.31-én kimutatott tőkenövekmény ( 1996227 e Ft ) az induló tőke és a további tőkebevonás névértéken számított értékének ( 538212 e Ft ) 370,9%-a.

A Platina Béta Származtatott Befektetési Alap 2023. december 31-i saját tőkéje (azaz nettó eszköz értéke):	2 534 439 eFt
Az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke:	4,708998 Ft
Az Alap Letétkezelő által kimutatott nettó eszközértéke:	2 534 441 eFt
Az Alap Letétkezelő által kimutatott egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke:	4,709002 Ft

A Letétkezelő által közétett és a Beszámoló szerint kimutatott nettó eszközérték különbség 2 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:**

Szabó Balázs, vezérigazgató, állandó lakcíme: 1123 Budapest, Kapitány utca 1. 1.em.7.ajtó

**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: 484831 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, 2024.04.22

---

Szabó Balázs  
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)	: 2023.12.31
Saját tőke	: 2 534 439 000
Egy jegyre jutó NEÉ (Ft)	: 4,708998
Darabszám	: 538 211 966

## 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):	210 000 Ft	9,28%	
	Felügyeleti díj	210 000 Ft	9,28%	
I/3.	Céltartalékok (összes):	0 Ft		
I/4.	Passzív időbeli elhatárolások (összes):	2 053 700 Ft	90,72%	
	Alapkezelői díj	1 025 895 Ft	45,32%	
	Letétkezelői díj	148 948 Ft	6,58%	
	Bizományosi díj	4 000 Ft	0,18%	
	Könyvelési díj	125 000 Ft	5,52%	
	Könyvvizsgálói díj	484 831 Ft	21,42%	
	Különadó	192 000 Ft	8,48%	
	CFD Finance	73 026 Ft	3,23%	
	<b>Kötelezettségek összesen:</b>	<b>2 263 700 Ft</b>	<b>100,00%</b>	
<b>II. ESZKÖZÖK</b>				
II/1.	Folyószámla, készpénz (összes):	653 756 369 Ft	25,77%	
	Elszámolási betétszámla HUF	66 432 257 Ft	2,62%	
	Devizabetétszámla-USD	4 998 702 Ft	0,20%	
	Devizabetétszámla-EUR	581 932 739 Ft	22,94%	
	Devizabetétszámla-GBP	392 671 Ft	0,02%	
	<b>Valuta, deviza betétek értékelési különbözete</b>	<b>-342 502 Ft</b>	<b>-0,01%</b>	
	USD bank értékkülönbözete	-24 911 Ft	0,00%	
	EUR bank értékkülönbözete	-402 645 Ft	-0,02%	
	GBP bank értékkülönbözete	85 054 Ft	0,00%	
II/2.	Egyéb követelés (összes):	13 091 579 Ft	0,52%	
	Concorde Rt ügyfélszámla	3 000 Ft	0,00%	
	Devizapénzszámla-USD	13 564 080 Ft	0,53%	
	<b>Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete</b>	<b>-475 501 Ft</b>	<b>-0,02%</b>	
	USD Concorde értékkülönbözete	-475 501 Ft	-0,02%	
II/2.1.	Származtatott ügyletek értékelési különbözete	-247 157 Ft	-0,01%	
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.	Értékpapírok (összes):	235 121 438	73,74%	
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.	Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő	800	281 717 703 Ft	11,11%
II/4.2.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft	
II/4.2.2.	Külföldi kötvények (összes):	800	281 717 703 Ft	11,11%
	MOLHB 1.5% 2027/10/08	600	209 591 112 Ft	8,26%
	OTPHB 8.75% 2033/05/15 CALL 280215	200	72 126 591 Ft	2,84%
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)	: 2023.12.31
Saját tőke	: 2 534 439 000
Egy jegyre jutó NEÉ (Ft)	: 4,708998
Darabszám	: 538 211 966

## A TÁRGYNAPI NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK MEGHATÁROZÁSA

	Darabszám	Összeg/ Deviza Érték nem	(%)
II/4.3. Részvények (összes):	245 050	650 952 395 Ft	25,66%
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	238 550	571 429 638 Ft	22,53%
ÁNY BIZTONSÁGI NYOMDA (98)	80 000	199 200 000 Ft	7,85%
DUNA HOUSE HOLDING TORZSRV	119 750	77 119 000 Ft	3,04%
OTP	11 000	173 800 000 Ft	6,85%
SHOPPER PARK PLUS NYRT TÖRZS	27 800	121 310 638 Ft	4,78%
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):	6 500	79 522 757 Ft	3,13%
ERSTE BANK STAMMAKT	4 500	63 267 792 Ft	2,49%
RIVIAN AUTOMOTIVE CL A ORD	2 000	16 254 965 Ft	0,64%
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):	234 875 588	937 774 253 Ft	36,97%
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft	
II/4.5.2. Tőzsdén kívüli (összes):	234 875 588	937 774 253 Ft	36,97%
ACCORDE ELSŐ ROMÁN RVA. A SOR. HUF	30 178 037	73 650 344 Ft	2,90%
ACCORDE TECHNO SZÁRM. RÉSZALAP EUR	319 570	152 418 546 Ft	6,01%
Accorde Wojtek Lengyel Részvényalap I SOR. HUF	66 901 222	112 805 562 Ft	4,45%
ADVENTUM MAGIS ZÁRTKÖRŰ A. ALAPJA NYÍLT VÉGŰ BEF	3	153 184 623 Ft	6,04%
HOLD COLUMBUS BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	137 476 756	445 715 178 Ft	17,57%
II/4.6. Kárpótlási jegy (összes):	0	0 Ft	
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):		0 Ft	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	235 121 438	2 536 702 640 Ft	100,00%



## 1. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

adatok Ft-ban

<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	<b>2023.12.31</b>
Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből	112 927 929
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	85 941 498
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	4 103 500
Részvények	20 703 362
Jelzáloglevelek	0
Befektetési jegyek	2 179 569
Értékpapírok után kapott kamat, osztalék	68 465 386
Bankoktól kapott kamat	21 266 009
Értékpapír kölcsönzési díj	339 323
Adott óvadék kamata	0
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége	102 786 611
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamnyeresége	1 588 458
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége	0
Opció díjbevétele	0
Forgalmazási jutalék, büntető jutalék bevétele	26 000
Saxo Corporate action	0
Hozamfizető alap hozama	0
<b>Összesen :</b>	<b>307 399 716</b>

adatok Ft-ban

<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>42 280 778</b>
Árfolyamvesztés értékpapír értékesítésből	7 112 515
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	0
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0
Részvények	7 112 515
Jelzáloglevelek	0
Befektetési jegyek	0
Értékpapírok vételárában fizetett kamat, osztalék	0
Banki kamat	1 088
Értékpapír kölcsönzési díj	0
Short hitel kamat	0
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztése	33 607 454
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamvesztése	719 229
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztése	840 492
Opció nyitási díj	0
Értékpapírok után kapott osztalék kamata	0
Saxo Corporate action	0
<b>Összesen :</b>	<b>42 280 778</b>

<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE :</b>	<b>265 118 938</b>
---------------------------------------	--------------------

## 2. Egyéb bevételek és ráfordítások

adatok Ft-ban

<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>2023.12.31</b>
Céltartalék felhasználás	0
Egyéb bevétel	0
Értékvesztések (AIH)	0
<b>Összesen :</b>	<b>0</b>

adatok Ft-ban

<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>2023.12.31</b>
Egyéb ráfordítás	1 641 000
Értékvesztések (AIH)	0
Céltartalék képzés	0
<b>Összesen :</b>	<b>1 641 000</b>

## 3. Működési költségek összetétele

adatok Ft-ban

<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSEGEK</b>	<b>2023.12.31</b>
Bizományosi díj	327 140
Forgalmazási díj	0
Sikerdíj	0
Könyvelési díj	500 000
Könyvvizsgálói díj	484 831
Bankköltség	60 881
Folyószla.felhamozott kamat	0
Bankköltség (negatív kamat)	0
Alapkezelői díj	4 048 111
Letétkezelői díj	1 690 676
Borrowing cost	0
<b>Összesen :</b>	<b>7 111 639</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	11 248 526	209 591 112
OTPHB 8.75% 2033/05/15 CALL 280215	200	72 029 605	96 986	72 126 591
<b>Gazdálkodói és egyéb hitelv.megttest. ép. összesen</b>	<b>800</b>	<b>270 372 191</b>	<b>11 345 512</b>	<b>281 717 703</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
ÁNY BIZTONSÁGI NYOMDA (98)	80 000	100 000 000	99 200 000	199 200 000
DUNA HOUSE HOLDING TORZSRV	119 750	46 170 500	30 948 500	77 119 000
OTP	11 000	133 487 085	40 312 915	173 800 000
SHOPPER PARK PLUS NYRT TÖRZS	27 800	113 199 487	8 111 151	121 310 638
<b>Belföldi részvény összesen</b>	<b>238 550</b>	<b>392 857 072</b>	<b>178 572 566</b>	<b>571 429 638</b>

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözlet	Mérleg fordulónapi érték
ERSTE BANK STAMMAKT	4 500	54 868 024	8 399 768	63 267 792
RIVIAN AUTOMOTIVE CL A ORD	2 000	25 260 261	-9 005 296	16 254 965
<b>Külföldi részvény összesen</b>	<b>6 500</b>	<b>80 128 285</b>	<b>-605 528</b>	<b>79 522 757</b>

Megnevezés	Darabszám	Beszerzési érték	Elszámolt érték-különbözlet	Mérleg fordulónapi érték
ACCORDE ELSŐ ROMÁN RVA. A SOR. HUF	30 178 037	30 413 999	43 236 345	73 650 344
ACCORDE TECHNO SZÁRM. RÉSZALAP EUR	319 570	99 900 778	52 517 768	152 418 546
Accorde Wojtek Lengyel Részvényalap I SOR. HUF	66 901 222	99 999 999	12 805 563	112 805 562
ADVENTUM MAGIS ZÁRTKÖRŰ A. ALAPJA NYÍLT VÉGŰ I	3	98 157 000	55 027 623	153 184 623
HOLD COLUMBUS BEFEKTETÉSI ALAP A SOROZAT HUF	137 476 756	236 019 999	209 695 179	445 715 178
<b>Befektetési jegy összesen</b>	<b>234 875 588</b>	<b>564 491 775</b>	<b>373 282 478</b>	<b>937 774 253</b>

<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>235 121 438</b>	<b>1 307 849 323</b>	<b>562 595 028</b>	<b>1 870 444 351</b>
---------------------	--------------------	----------------------	--------------------	----------------------

## 5. Származtatott ügyletek összetétele és értékülönbözete

adatok Ft-ban

Megnevezés	Tranzakció iránya	Névérték	Kötésnap	Lejárat napja	Kötési árfolyam	Fordulónapi értékelési különbözet	Tárgyévben realizált eredmény	Várható pénzáramlás	Tényleges pénzáramlás
EURHUFF240229E385.65	eladás	1 400 000,00	2023.11.28	2024.02.29	385,6500	-1 649 760,0	0,0	-1 659 202,0	0,0
USDHUFF240215E395.6	eladás	199 000,00	2023.02.13	2024.02.15	395,6000	9 227 176,0	0,0	7 760 207,0	0,0
<b>Nyitott pozíciók értéke (FORWARD) összesen</b>						<b>7 577 416,0</b>	<b>0,0</b>	<b>6 101 005,0</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	-7 824 573,0	0,0	-9 486 926,0	0,0
<b>Származtatott ügyletek (Részvény CFD) összesen</b>						<b>-7 824 573,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-9 486 926,0</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>-247 157,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-3 385 921,0</b>	<b>0,0</b>
--	--	--	--	--	--	-------------------	------------	---------------------	------------

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

adatok Ft-ban

Megnevezés	Darabszám	Szerződés szerinti érték	Elszámolt értékkülönbözlet	Piaci érték
-	-	-	-	-
Kölcsönbe adott értékpapírok	0	0	0	0

adatok Ft-ban

Megnevezés	Darabszám	Szerződés szerinti érték	Elszámolt értékkülönbözlet	Piaci 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	Piaci érték
-	-	-	-	-
Óvadékba kapott értékpapírok	0	-	-	0

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

## ÜZLETI JELENTÉS 2023. 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.	74,18%	74,38%
LATOBO Consult Kft.	12,76%	12,81%
Investset Contractor Kft.	12,76%	12,81%
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 újraszámolásából fakadó kompenzációra a HOLD Kötvény Befektetési Alap, a Creditum Származtatott Befektetési Alap, a HOLD Columbus Globális Értékalapú Származtatott Befektetési Alap illetve a Palomar Származtatott Befektetési Alap esetében 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 befektetési alap tekintetében negyedévente stressz tesztet készít.

Budapest, 2024.04.22

.....  
HOLD Alapkezelő Zrt.