

AURICA ABSZOLÚT HOZAMÚ SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP

ÉVES JELENTÉS

2025

KÉSZÜLT: 2026. ÁPRILIS 29.

VÁRKONYI ISTVÁN

MIKECZ ALEXANDRA

**MARKETPROG ASSET MANAGEMENT BEFEKTETÉSI
ALAPKEZELŐ ZRT.**

Az éves jelentés a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény (továbbiakban: Kbtv.) alapján készült, az Alap 2025. évi működésének bemutatása céljából.

Tárgyidőszak: 2025.01.01.- 2025.12.31.

ÁLTALÁNOS ADATOK

Az alap megnevezése:	AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap
Az alap indulási dátuma:	2024.10.01.
Az alap típusa:	Magyarországon, nyilvános forgalomba hozatal útján létrehozott nyíltvégű, értékpapír befektetési alap
Az alap futamideje:	A nyilvántartásba vételtől határozatlan ideig tart.
Harmonizáció szerint:	ABAK-irányelv alapján harmonizált alap
Alapkezelő:	MARKETPROG Asset Management Befektetési Alapkezelő Zrt. (1124 Budapest, Csörsz utca 45.)
Letétkezelő:	UniCredit Bank Hungary Zrt.(1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.)
Könyvvizsgáló:	PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. (1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78.), a könyvvizsgálatért személyében felelős könyvvizsgáló: Barsi Éva (kamarai tagsági száma: 002945)
Vezető forgalmazó:	MARKETPROG Asset Management Befektetési Alapkezelő Zrt. (1124 Budapest, Csörsz utca 45.)
Forgalmazók:	MARKETPROG Asset Management Befektetési Alapkezelő Zrt. (1124 Budapest, Csörsz utca 45.) Erste Befektetési Zrt. (1138 Budapest, Népfürdő u.24-26.)

I. VAGYONKIMUTATÁS

A befektetési alap eszközeinek és forrásainak összetétele a tárgyidőszak elején és végén, valamint az adott eszköz összes eszközön belüli aránya:

Megnevezés	2024.12.31.		2025.12.31.	
	Összeg / Érték (HUF)	A NEÉ százalékában (%)	Összeg / Érték (HUF)	A NEÉ százalékában (%)
Banki egyenlegek	21 890 879	103,08	10 598 669	3,10
Repo	0,00	0,00	0,00	0,00
Átruházható értékpapírok	0,00	0,00	336 538 893	97,86
Származékos ügyletek	0,00	0,00	-3 246 030	-0,95
Egyéb eszközök	0,00	0,00	0,00	0,00
Összes eszköz	21 890 879	103,08	343 891 532	100,61
Kötelezettségek	-653 740	-3,08	-2 083 413	-0,61
Nettó eszközérték	21 237 139	100,00	341 808 119	100,00

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült HUF-ban, tekintettel arra, hogy az Alap nettóeszközérték számítása ebben a devizanemben történik.

II. FORGALOMBAN LÉVŐ BEFEKTETÉSI JEGYEK SZÁMA

Befektetési jegy				2024.12.31.	2025.12.31.
alap	sorozat	deviza	ISIN		
AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap	A	HUF	HU0000735287	14 000 000	92 881 260
AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap	B	EUR	HU0000735295	1 000 000	19 454 843
AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap	C	USD	HU0000735303	1 000 000	58 692 945

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

III. AZ EGY BEFEKTETÉSI JEGYRE ESŐ NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK

Befektetési jegy				2024.12.31.	2025.12.31.
alap	sorozat	deviza	ISIN		
AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap	A	HUF	HU0000735287	0.985407	0.979863
AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap	B	EUR	HU0000735295	0.00955	0.009535
AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap	C	USD	HU0000735303	0.008956	0.009302

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

IV. A BEFEKTETÉSI ALAP ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	2024.12.31.	2025.12.31.
------------	-------------	-------------

	Összeg / Érték (HUF)	Százalékban (%)	Összeg / Érték (HUF)	Százalékban (%)
Részvény - Belföld - Nem pénzügyi vállalatok	0	0,00	4 820 313	1,43
Részvény - GMU	0	0,00	37 379 946	11,11
Részvény - Egyéb külföld	0	0,00	93 902 727	27,90
Egyéb külföld nem pénzpiaci alapok befektetési jegyei	0	0,00	63 396 247	18,84
Tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok összesen	0	0,00	199 499 233	59,28
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok összesen	0	0,00	0	0,00
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok összesen	0	0,00	0	0,00
Egyéb átruházható értékpapírok	0	0,00	0	0,00
Hitelviszonyt megtestesítő - Belföld - Államháztartás	0	0,00	102 735 600	30,53
Hitelviszonyt megtestesítő - GMU - Államháztartás	0	0,00	16 772 639	4,98
Hitelviszonyt megtestesítő - Egyéb külföld	0	0,00	17 531 421	5,21
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok összesen	0	0,00	137 039 660	40,72
Értékpapírok összesen	0	0,00	336 538 893	100,00

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

V. A BEFEKTETÉSI ALAP ESZKÖZEINEK ALAKULÁSA

		e Ft
Megnevezés		2025. december 31-én zárult üzleti év
a) befektetésekből származó jövedelem:		-34 581
b) egyéb bevétel:		0
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):		7 932
d) a letétkezelő díjai:		1 300
e) egyéb díjak és adók:		
	bankköltség:	2 812
	felügyeleti díj:	504
	egyéb költség és ráfordítás:	5 164
f) nettó jövedelem:		-52 293
g)		
	felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0
	újra befektetett jövedelem:	-52 293
h) a tőkeszámla változása:		357 591
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése:		14 724
j) minden olyan egyéb változás, amely hatást gyakorol a befektetési alap eszközeire és kötelezettségeire: (*)		0

*Tárgyidőszakban ilyen tételek nem merültek fel.

VI. A NETTÓ ESZKÖZÉRTÉKNEK ÉS AZ EGY JEGYRE JUTÓ NETTÓ ESZKÖZÉRTÉKNEK A VÁLTOZÁSA

Alap neve Fund	Sorozat Serie	Deviza Currency	ISIN	Nettó eszközérték Net Asset Value	1 jegyre jutó eszközérték Unit price	Értéknap Value date
AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap	A	HUF	HU0000735287	13 795 698	0,985407	2024.12.31.
AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap	A	HUF	HU0000735287	91 010 910	0,979863	2025.12.31.
AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap	B	EUR	HU0000735295	9 550	0,009550	2024.12.31.
AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap	B	EUR	HU0000735295	185 502	0,009535	2025.12.31.
AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap	C	USD	HU0000735303	8 956	0,008956	2024.12.31.
AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap	C	USD	HU0000735303	545 962	0,009302	2025.12.31.

VII. SZÁRMAZTATOTT ÜGYLETEK

Ügylet	lejárát	nyitott	kötésár	utolsó h.ár	érték	deviza	nap
USD/HUF25.12.18 Forward Eladás	2025.12.18.	400 000	396,500	400,7227	-1 689 080	HUF	2025.01.31.
EUR/HUF25.12.18 Forward Eladás	2025.12.18.	150 000	422,470	422,0716	59 760	HUF	2025.01.31.
Összesen					-1 629 320	HUF	2025.01.31.
USD/HUF25.12.18 Forward Eladás	2025.12.18.	400 000	396,500	388,4195	3 232 200	HUF	2025.02.27.
EUR/HUF25.12.18 Forward Eladás	2025.12.18.	150 000	422,470	412,7240	1 461 900	HUF	2025.02.27.
Összesen					4 694 100	HUF	2025.02.27.
USD/HUF25.05.22 Forward Vétel	2025.05.22.	550 000	374,920	372,3224	-1 428 680	HUF	2025.03.31.
EUR/HUF25.05.22 Forward Vétel	2025.05.22.	150 000	405,100	404,2964	-120 540	HUF	2025.03.31.
Összesen					-1 549 220	HUF	2025.03.31.
USD/HUF25.05.22 Forward Vétel	2025.05.22.	550 000	374,920	356,2329	-10 277 905	HUF	2025.04.30.
EUR/HUF25.05.22 Forward Vétel	2025.05.22.	150 000	405,100	405,6805	87 075	HUF	2025.04.30.
Összesen					-10 190 830	HUF	2025.04.30.
EUR/HUF25.07.31 Forward Vétel	2025.07.31.	150 000	405,650	407,1741	228 615	HUF	2025.05.30.
USD/HUF25.07.31 Forward Vétel	2025.07.31.	550 000	356,230	358,1370	1 048 850	HUF	2025.05.30.
Összesen					1 277 465	HUF	2025.05.30.
EUR/HUF25.07.31 Forward Vétel	2025.07.31.	150 000	405,650	400,8674	-717 390	HUF	2025.06.30.
USD/HUF25.07.31 Forward Vétel	2025.07.31.	550 000	356,230	341,0433	-8 352 685	HUF	2025.06.30.
Összesen					-9 070 075	HUF	2025.06.30.
EUR/HUF25.10.17 Forward Vétel	2025.10.17.	150 000	403,250	403,6844	65 160	HUF	2025.07.31.
USD/HUF25.10.17 Forward Vétel	2025.10.17.	550 000	349,480	350,8033	727 815	HUF	2025.07.31.
Összesen					792 975	HUF	2025.07.31.
EUR/HUF25.10.17 Forward Vétel	2025.10.17.	150 000	403,250	399,4009	-577 365	HUF	2025.08.29.
USD/HUF25.10.17 Forward Vétel	2025.10.17.	550 000	349,480	340,9772	-4 676 540	HUF	2025.08.29.
Összesen					-5 253 905	HUF	2025.08.29.
EUR/HUF25.10.17 Forward Vétel	2025.10.17.	150 000	403,250	391,9535	-1 694 475	HUF	2025.09.30.
USD/HUF25.10.17 Forward Vétel	2025.10.17.	550 000	349,480	333,0709	-9 025 005	HUF	2025.09.30.
Összesen					-10 719 480	HUF	2025.09.30.
USD/HUF26.10.09 Forward Eladás	2026.10.09.	150 000	347,270	344,3037	444 945	HUF	2025.10.31.
EUR/HUF26.01.09 Forward Vétel	2026.01.09.	150 000	394,880	391,4927	-508 095	HUF	2025.10.31.
USD/HUF26.01.09 Forward Vétel	2026.01.09.	500 000	335,830	337,0230	596 500	HUF	2025.10.31.

Összesen					533 350	HUF	2025.10.31.
USD/HUF26.10.09 Forward Eladás	2026.10.09.	150 000	347,270	338,0639	1 380 915	HUF	2025.11.28.
EUR/HUF26.01.09 Forward Vétel	2026.01.09.	150 000	394,880	383,3715	-1 726 275	HUF	2025.11.28.
USD/HUF26.01.09 Forward Vétel	2026.01.09.	500 000	335,830	330,6884	-2 570 800	HUF	2025.11.28.
Összesen					-2 916 160	HUF	2025.11.28.
USD/HUF26.10.09 Forward Eladás	2026.10.09.	150 000	347,270	335,8902	1 706 970	HUF	2025.12.31.
EUR/HUF26.01.09 Forward Vétel	2026.01.09.	150 000	394,880	385,8410	-1 355 850	HUF	2025.12.31.
USD/HUF26.01.09 Forward Vétel	2026.01.09.	500 000	335,830	328,6357	-3 597 150	HUF	2025.12.31.
Összesen					-3 246 030	HUF	2025.12.31.

VIII. A BEFEKTETÉSI ALAPKEZELŐ MŰKÖDÉSÉBEN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK, VALAMINT A BEFEKTETÉSI POLITIKA ALAKULÁSÁRA HATÓ FONTOSABB TÉNYEZŐK BEMUTATÁSA

A 2025-ös évben a nemzetközi politikai és gazdasági környezet továbbra is jelentős hatást gyakorolt a pénz- és tőkepiacokra. Az orosz–ukrán konfliktus elhúzódása mellett a közel-keleti feszültségek is fennmaradtak, időszakosan növelve a nyersanyagpiaci és szállítási kockázatokat. Emellett a globális gazdaságban egyre hangsúlyosabbá vált a növekedési lassulás és a monetáris politikák közötti divergencia.

A nemzetközi piacokon az év első felében még óvatos hangulat volt jellemző, azonban az infláció mérséklődésével és a kamatcsökkentési ciklusok megindulásával a befektetői bizalom fokozatosan javult. Az amerikai és nyugat-európai kötvénypiacokon a hozamok csökkenése volt megfigyelhető, míg a részvénypiacok összességében pozitív teljesítményt nyújtottak, bár a korábbi évekhez képest mérsékelt ütemben.

A hazai gazdaságban az infláció stabilizálódása folytatódott, és az év során a jegybanki célsáv közelében alakult. A Magyar Nemzeti Bank a korábbi kamatcsökkentési ciklust fokozatosan lezárta, majd az év második felében kiváró, stabil monetáris politikát folytatott.

A gazdasági növekedés 2025-ben kissé élénkült a megelőző évhez képest, elsősorban a belső kereslet fokozatos helyreállításának és a beruházások lassú bővülésének köszönhetően. A GDP növekedése éves szinten +0,4% volt.

A hazai eszközök teljesítménye kedvezően alakult, különösen a kötvénypiacon, ahol a hozamcsökkenés árfolyamnyereséget eredményezett. A részvénypiac mérsékelt, de stabil emelkedést mutatott.

Az Alapkezelő 2025-ben is a konzervatív befektetési stratégiát részesítette előnyben, hangsúlyt helyezve a kockázatok kontrollálására és a stabil hozamtermelésre. A stratégia fókuszában továbbra is a jó minőségű kötvénybefektetések és a diverzifikáció állt, amely hozzájárult a portfóliók kiegyensúlyozott teljesítményéhez a változó piaci környezetben.

IX. JAVADALMAZÁSRA VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK

A Marketprog Asset Management Zrt. 2025. évi javadalmazásának megoszlása:

2025. év

adatok e Ft-ban

	Rögzített javadalmazás	Változó javadalmazás	Összes javadalmazás
ABAK ügyvezetői	21 600	0	21 600
Tevékenységre lényeges hatást gyakorló munkavállalók	14 465	4 586	19 051
Egyéb munkavállalók	38 743	2 860	41 603
Összesen:	74 808	7 446	82 254

X. LIKVIDITÁSKÉZELÉSRE ÉS KOCKÁZATKEZELÉSRE VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK

Mivel az Alapkezelő a Kbfv. 2. § (2) bekezdés szerinti ABAK-nak minősül, ezért jelen pont szerinti tájékoztatási kötelezettség rá nem vonatkozik.

XI. TŐKEÁTTÉTELRE VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK

	összeg	deviza	%
Nettó eszközérték (NAV)	341 808 119	HUF	100
Származékos ügyletek	271 283 000	HUF	79
Nettó pozíció / tőkeáttétel	341 813 937	HUF	100
Nettó korrekciós pozíció / tőkeáttétel	230 781 953	HUF	67,52

XII. EREDMÉNYKIMUTATÁS

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2024.10.01 - 2024.12.31.	Tárgyév 2025.01.01. - 2025.12.31.
a	b	c	e
I.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 166	69 161
II.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	103 742
	Pénzügyi műveletek eredménye	1 166	-34 581
III.	Egyéb bevételek	0	0
IV.	Működési költségek	1 541	17 712
V.	Egyéb ráfordítások	0	0
VIII.	Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
IX.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	-375	-52 293

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük az AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap („az Alap”) mellékelt, 2025. december 31-én végződött üzleti évre vonatkozó éves jelentés I., V., VII. és XII. pontjaiban található számviteli információinak („számviteli információk”) könyvvizsgálatát.

Véleményünk szerint az Alap mellékelt 2025. december 31-én végződött üzleti évre vonatkozó éves jelentésében közölt számviteli információk minden lényeges szempontból, a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (a „számviteli törvény”) foglaltakkal 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.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó — Magyarországon hatályos — törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves jelentésben közölt számviteli információk könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Alaptól és annak kezelőjétől, a MARKETPROG Asset Management 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 és 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 megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk

Az egyéb információk az éves jelentésben foglalt nem számviteli információkból állnak. A MARKETPROG Asset Management Zrt. vezetése („a vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért. Az éves jelentésben közölt számviteli információkra vonatkozó véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra.

Az éves jelentésben közölt számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az éves jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az éves jelentésben közölt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves jelentésben közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényegesen hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a számviteli törvény alapján a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

Ebben a tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves jelentésért

A vezetés felelős az éves jelentésnek 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 lényegesen hibás állítástól mentes éves jelentésben közölt számviteli információk elkészítése.

Az éves jelentés elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Alap vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves jelentés 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 célunk 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 véleményünket tartalmazó könyvvizsgálói jelentést bocsássunk 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 alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn. Emellett:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves jelentésben közölt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontroll hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves jelentés 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 vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves jelentésben lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy az Alap nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves jelentésben közölt számviteli információk átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, valamint értékeljük azt is, hogy az éves jelentésben közölt számviteli információkban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Megvizsgáljuk az éves jelentésben közölt számviteli információkat, különös tekintettel az éves jelentésben bemutatott eszközök és kötelezettségek időszak végi leltárára, valamint az adott időszakban elszámolt kezelési költségekre. Megvizsgáljuk, hogy az éves jelentésben közölt számviteli 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 hozzuk — egyéb kérdések mellett — a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2026. április 29.

Barsi Éva
Konzulens partner
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 002945
PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft.
1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78.
Nyilvántartásba vételi szám: 001464

AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap
címe: 1124 Budapest, Csörsz utca 45.

1111-898

**ÉVES BESZÁMOLÓ
MÉRLEG**

fordulónapja: 2025. december 31.

adatok E Ft-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2024.12.31.	Tárgyév 2025.12.31.
a	b	c	e
A.	Befektetett eszközök	0	0
I.	Értékpapírok	0	0
1.	Értékpapírok	0	0
2.	Értékpapírok értékkülönbözete	0	0
	a) kamatokból, osztalékokból	0	0
	b) egyéb	0	0
B.	Forgóeszközök	21 838	347 138
I.	Követelések	0	0
1.	Követelések	0	0
2.	Követelések értékvesztése (-)	0	0
3.	Külföldi pénztértékre szóló követelések értékelési különbözete	0	0
4.	Forint követelések értékelési különbözete	0	0
II.	Értékpapírok	0	336 539
1.	Értékpapírok	0	318 569
2.	Értékpapírok értékkülönbözete	0	17 970
	a) kamatokból, osztalékokból	0	1 574
	b) egyéb	0	16 396
III.	Pénzeszközök	21 838	10 599
1.	Pénzeszközök	21 838	10 599
2.	Valuta, deviza betétek értékelési különbözete	0	0
C.	Aktív időbeli elhatárolások	53	0
	a) aktív időbeli elhatárolás	53	0
	b) aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	0	0
D.	Származtatott ügyletek értékelési különbözete	0	-3 246
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	21 891	343 892

Kelt: Budapest, 2026. április 29.

.....
Marketprog Asset Management Alapkezelő Zrt.

AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap
címe: 1124 Budapest, Csörsz utca 45.

1111-898

ÉVES BESZÁMOLÓ
MÉRLEG

fordulónapja: 2025. december 31.

adatok E Ft-ban			
sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2024.12.31.	Tárgyév 2025.12.31.
a	b	c	e
E.	Saját tőke	21 038	341 060
I.	Induló tőke	21 551	410 763
1.	Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	201 551	643 136
2.	Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-180 000	-232 373
II.	Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	-513	-69 703
1.	Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	-138	-31 759
2.	Értékelési különbözet tartaléka	0	14 724
3.	Előző év(ek) eredménye	0	-375
4.	Üzleti év eredménye	-375	-52 293
F.	Céltartalékok	0	0
G.	Kötelezettségek	80	794
I.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
II.	Rövid lejáratú kötelezettségek	80	794
III.	Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
H.	Passzív időbeli elhatárolások	773	2 038
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	21 891	343 892

Kelt: Budapest, 2026. április 29.

.....
Marketprog Asset Management Alapkezelő Zrt.

AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap
címe: 1124 Budapest, Csörsz utca 45.

1111-898

ÉVES BESZÁMOLÓ
EREDMÉNYKIMUTATÁS

Beszámolási időszak: 2025. január 01. - 2025. december 31-ig

adatok E Ft-ban			
sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2024.10.01 - 2024.12.31.	Tárgyév 2025.01.01. - 2025.12.31.
a	b	c	e
I.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 166	69 161
II.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	103 742
	Pénzügyi műveletek eredménye	1 166	-34 581
III.	Egyéb bevételek	0	0
IV.	Működési költségek	1 541	17 712
V.	Egyéb ráfordítások	0	0
VIII.	Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
IX.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	-375	-52 293

Kelt: Budapest, 2026. április 29.

.....
Marketprog Asset Management Alapkezelő Zrt.

AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap
címe: 1124 Budapest, Csörsz utca 45.

1111-898

ÉVES BESZÁMOLÓ
CASH FLOW KIMUTATÁS

Beszámolási időszak: 2025. január 01. - 2025. december 31-ig

adatok E Ft-ban			
sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	425	-386 800
1.	Tárgyévi eredmény	-375	-52 293
2.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
3.	Forgatási célú értékpapírok állományváltozása	0	-336 539
4.	Rövid lejáratú kötelezettség változása	80	714
5.	Passzív időbeli elhatárolások változása	773	1 265
6.	Forgóeszközök (értékpapír és pénzeszköz nélkül) változása	0	0
7.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-53	53
8.	Fizetett adó (nyereség után)	0	0
9.	Fizetett osztalék, részesedés	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	0	0
10.	Befektetett eszközök beszerzése	0	0
11.	Befektetett eszközök eladása	0	0
12.	Kapott osztalék	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	21 413	375 561
13.	Befektetési jegyek állománynövekedése (tőkebevonás)	201 551	441 585
14.	Tőkenövekmény értékelési különbözetből	0	14 724
15.	Hitelfelvétel	0	0
16.	Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
17.	Befektetési jegyek állománycsökkenése (tőkecsökkentés)	-180 138	-83 994
18.	Tőkecsökkenés értékelési különbözetből	0	3 246
19.	Hiteltörlesztés, -visszafizetés	0	0
20.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
IV.	Pénzeszközök változása összesen	21 838	-11 239

Kelt: Budapest, 2026. április 29.

.....
Marketprog Asset Management Alapkezelő Zrt.

Kiegészítő Melléklet

a 2025. évi Éves Beszámolóhoz

I. Általános rész

1.1 A Befektetési Alap

Az Alap elnevezése: AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap

Az Alap székhelye: 1124 Budapest, Csörsz u. 45. 4. em.

Az Alap bejegyzése: 2024. október 01.

Alapkezelő: Marketprog Asset Management Befektetési Alapkezelő Zrt.

Letétkezelő: UniCredit Bank Hungary Zrt.

1.2. Az Alap számviteli politikájának főbb elvei a hatályos 2000 évi C. Számviteli Tv. (Sztv.) és a Befektetési alapok beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 215/2000. sz. Kormányrendelet (Rendelet) szerint:

A mérlegkészítés időpontjának az Alap az üzleti évet követő év február 28-át határozza meg. Az Alap beszámolója a Rendelet szerinti részletezettségű mérlegből, eredménykimutatásból és Kiegészítő Mellékletből áll.

Az Alap kettős könyvvitelt vezet a Rendelet speciális elszámolási előírásainak alkalmazásával. Az értékpapírok minősítését az Alap a befektetés időtartama és a megszerzett részesedés aránya alapján együttesen végzi. Az értékpapírokat bekerülési értéken értékeli az Alap, 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, értékpapír forgalmazó és egyéb partnerek követelése és kötelezettségei, értékpapírok állománya, befektetési jegyek állományváltozása.

Az Alapnál kölcsönbe adott, illetve kölcsönbe vett értékpapírok, kapott, illetve adott fedezetek, biztosítékok, óvadékok, garancia- és kezességvállalások nincsenek.

Az Alap mérleg alatti tételként kizárólag az értékpapírok névértékét mutatja ki. A mérleg alatti tételeket a 4/A. táblázat névérték oszlopa tartalmazza.

Az értékpapírok beszerzésének célja:

Az értékpapírok beszerzésének célját az ügyvezetés határozza meg, a besorolás módosítására is az ügyvezetés döntése alapján kerülhet sor a tárgyévet érintően legkésőbb a mérlegkészítéskor.

A befektetett pénzügyi eszközök között azokat a részesedéseket (részvény, üzletrész, kockázati tőkerészvény, nyíltvégű befektetési jegy, stb.) és tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat kell kimutatni, amelyeket tartós jövedelemszerzés (osztalék, illetve kamat) céljából szerzett be az Alap, illetve lejáratuk a tárgyévet követő évben még nem esedékes.

A forgóeszközök között azokat a nem tartós befektetésként vásárolt hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat (kötvény, kincstárjegy, zártvégű befektetési jegy, kárpótlási jegy, stb.), illetve tulajdoni részesedést jelentő befektetéseket kell kimutatni, amelyek forgatása kamatbevétel vagy árfolyamnyereség szerzését szolgálják.

Kötelező az átsorolás, ha objektíve megszűnik a tartósság, mert a fordulónaphoz viszonyítva az értékpapír futamideje 1 éven belül lejár.

Mind a befektetett pénzügyi eszközök, mind a forgóeszközök között kimutatott értékpapírokat bekerülési (beszerzési értéken) kell állományba venni.

Az állománycsökkenést FIFO módszerrel kell elszámolni.

Bekerülési érték

Az értékpapírok bekerülési (beszerzési) értékét az alábbi szabályok alapján kell meghatározni:

Részesedések bekerülési értéke:

Tulajdoni részesedést jelentő befektetés (részvény, üzletrész, vagyoni betét) vásárlásakor a fizetett ellenérték (vétélár),

Tulajdoni hányad (részesedés) megszűnése fejében átvett eszköz (értékpapír) esetén

Tőkeleszállításkor a gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetés névértéke fejében átvételkor a gazdasági társaság által közölt, illetve számlázott érték,

A gazdasági társaság jogutód nélküli megszűnése esetén a vagyonfelosztási javaslat szerinti érték.

Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bekerülési értéke:

A kamatozó értékpapírok esetén a felhalmozott kamatot nem tartalmazó vétélár, illetve a kibocsátási okiratban, a csereszerződésben, a vagyonfelosztási javaslatban meghatározott – a felhalmozott kamatot nem tartalmazó – piaci, forgalmi, beszámítási érték,

A tartós diszkont értékpapíroknál a vétélár.

Speciális módon szerzett értékpapírok bekerülési értékére értelemszerűen a fenti szabályok érvényesek a következő kiegészítésekkel:

Követelés ellenében átvételkor a megállapodás, csereszerződés, vagyonfelosztási (csődegyezségi) javaslat szerinti (számlázott, bizonylatolt) érték,

Csere útján beszerzett értékpapírnál a csereszerződés szerinti érték, illetve a cserébe adott eszköz eladási ára,

A térítés nélküli átvételkor az átadónál kimutatott nyilvántartás szerinti (de legfeljebb piaci) érték,

Az ajándékként, hagyatékként kapott, továbbá a többletként fellelt (a nem adminisztrációs hibából származó többlet-) értékpapír esetében az állományba vétel időpontjában ismert piaci érték.

Ha az értékpapír befektetett pénzügyi eszközként kerül aktiválásra, akkor a bekerülési értéket növelni kell a fizetett bizományi díjjal, illetve lehíváskor a vételi opciós díjjal.

A szállítási repóügyleteket azonnali eladásként, illetve vételként és határidős visszavásárlásként és viszonteladásként kell elszámolni. A repóba adott értékpapírt az adó kivezeti könyveiből az eladás szabályai szerint, a repóba vevő pedig felveszi az értékpapír-beszerzés szabályai szerint az ellenérték (felhalmozott kamattal csökkentett) összegében, egyidejűleg kimutatják a 0. Nyilvántartási számlák között a határidős kötelezettséget, a határidős viszonteladási áron. A repóügylet lejártával az eladó az értékpapír eladás szabályai szerint kivezeti, vevő a beszerzés szabályai szerint felveszi a könyveibe viszonteladási áron és kivezetik a 0. Nyilvántartási számlák közül a határidős kötelezettséget.

A befektetési alap nevében eljáró Alapkezelő a tőke megóvására, illetve a hozamra vonatkozóan ígéretet nem tett (nem áll fenn tőke-, illetve hozamvédelem), amely összhangban van a Kezelési szabályzattal.

Értékkülönbözet

Év végén a beszerzési érték és a Rendelet előírásai szerinti - ismert piaci érték közötti érték különbözeteként adódó értékkülönbözet összegének elszámolásával kell az értékpapírok mérleg szerinti értékét megállapítani.

Az értékkülönbözetet a tőkenövekménnyel szemben kell elszámolni. Az értékkülönbözetben belül elkülönítetten kell kimutatni a kamatokból és osztalékból, valamint az egyéb piaci értéktételből adódó értékkülönbözet összegét.

II. Speciális rész

Az ebben a fejezetben bemutatott nettó eszközérték és az egy jegyre jutó NEÉ adatok kis mértékben eltérhetnek a Tájékoztatóban közzétett 2025.12.31-re vonatkozó nettó eszközértéktől.

Az alap vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulását a csatolt kimutatások tartalmazzák. (1. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai, 2. Egyéb bevételek és

ráfordítások, 3. Működési költségek összetétele, 4. Értékpapír-állomány összetétele és értékkülönbözete).

Az Alap 2024. október 01-én került bejegyzésre 194 millió Ft induló tőkével. A 2025. évi tőkenövekmény (-69.703 e Ft) az induló tőke és a további tőkebevonás névértéken számított értékének (410.763 e Ft) -16,97%-a.

Az AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap 2025. december 31-i saját tőkéje (azaz nettó eszköz értéke): 341.060 e Ft
Az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke: 1,994159 Ft

A Marketprog Asset Management Zrt. részéről az Alap éves beszámoló aláírására kötelezett tisztségviselők:

Várkonyi István vezérigazgató, címe: 1124 Budapest, Csörsz utca 45. és
Mikecz Alexandra ügyvezető, címe: 1124 Budapest, Csörsz utca 45.

Számviteli szolgáltatást végző felelős személy:

Az Alap által a Szv tv. 150. § (2) bekezdése szerinti könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért, az éves beszámoló elkészítéséért megbízott felelős személy: Harmatos Csilla (1152 Cserba Elemér út 35., PM regisztrációs szám: 138520)

Könyvvizsgálatot végző felelős személy:

Az Alapkezelő által kijelölt könyvvizsgáló a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. (1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78., kamarai nyilvántartási szám: 001464). A könyvvizsgálati feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Barsi Éva könyvvizsgáló, (1163 Budapest, Tiszakömlő u. 45., MKVK tagsági igazolvány száma: 002945).

1. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

Ft-ban

Megnevezés	Pénzügyi bevételek	Pénzügyi ráfordítások	Pénzügyi eredmény
Árfolyamnyereség értékpapír eladásból	26 963 340		
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	2 377 742		
Egyéb vállalati kötvények	0		
Részvények	24 585 598		
DKJ, repó, befektetési jegy hozam			
Kapott kamatok, osztalékbevételek	4 001 153		
Határidős ügyletek árfolyamnyeresége	7 855 603		
Átváltási-értékeléskori árfolyamnyereség	30 340 808		
Kapott repó díj	0		
Bankkamat	0		
Árfolyamvesztesség értékpapír eladásból		0	
ebből: Államkötvények, diszkontkincstárjegyek		0	
MNB kötvények			
Egyéb értékpapírok		0	
Részvények		0	
Kamattal, osztalékkal kapcs. Kifizetés		0	
Bizományosi ügyletek vesztesége		25 539 346	
Átváltási-értékeléskori árfolyamvesztesség		50 861 421	
Fizetett repó díj			
Határidős ügyletek árfolyamvesztésege		27 342 044	
Összesen	69 160 904	103 742 811	-34 581 907

2. Egyéb bevételek és ráfordítások

Ft-ban

Megnevezés	Egyéb bevételek	Egyéb ráfordítások	
Céltartalék felhasználás	0	0	
Egyéb bevétel/Egyéb ráfordítás	199	42	
Értékvesztések	0	0	
Céltartalék képzés	0	0	
Összesen	199	42	157

3. Működési költségek összetétele

Ft-ban

Megnevezés	Tárgyévi működési ktg. összesen	Tárgyévi pénzügyileg relizált működési ktg.
Könyvelési díj	1 600 200	1 371 600
Könyvvizsgálói díj	1 596 390	8 890
Felügyeleti díjak	504 000	474 000
Bankköltségek	2 812 083	2 803 592
Alapkezelői díj	7 931 999	7 913 358
Letétkezelői díj	1 300 000	1 180 000
Forgalmazói díj	737 483	735 140
Befektetési alapok kölönadója	176 964	134 346
Bloomberg szolgáltatás	370 112	370 112
Jogi költség	247 759	247 759
IT fejlesztési költség	25 575	25 575
Keler díj	320 000	320 000
Bizományosi díj	89 271	89 271
Összesen	17 711 836	15 673 643

4. Értékpapír-állomány összetétele és értékkülönbözete

Ft-ban

Megnevezés	ISIN kód	Deviza	névérték	beszerzési érték	elszámolt érték-különbözlet	mérleg fordulónapi érték
MAK 2035A	HU0000406624	HUF	100 000 000	99 357 000	3 378 600	102 735 600
DNONO 9,25% 06/04/29 USD	NO0013243766	HUF	50 000	17 538 593	-7 172	17 531 421
ROMANI 2027/11/25 5,25% USD	XS2485248806	HUF	50 000	19 232 005	-2 459 366	16 772 639
Államkötvények és állami kezességvállalások			100 100 000	19 232 005	-2 459 366	137 039 660

Megnevezés	ISIN kód	db	beszerzési érték	elszámolt érték-különbözlet	mérleg fordulónapi érték
Shopper Park Plus részvény	HU0000192786	1 069	5 253 308	-432 995	4 820 313
BNP Paribas részvény	FR0000131104	500	14 292 793	1 275 440	15 568 233
Infineon Tech IFX GY részvény	DE0006231004	1 500	20 118 193	1 693 520	21 811 713
Wizz Air Holdings PLC részvény	JE00BN574F90	5 000	25 058 773	3 098 081	28 156 854
ETF - Silver WT Phisical LN Equitiy	JE00B1VS3333	1 000	16 171 475	5 264 498	21 435 973
ETF Amundi MSCI GREECE	FR0010405431	30 000	24 304 285	2 184 257	26 488 542
ETF iShares ATX UCITS DE	DE000A0D8Q23	1 000	21 499 565	406 571	21 906 136
ETF iShares BITCOIN TRUST	US46438F1012	920	15 442 320	-440 751	15 001 569

ETF iShares Poland MSCI ETF	IE00B4M7GH52	3 000	27 206 036	5 277 403	32 483 439
ETF WT Uranium Nuclear Energy	IE0003BJ2JS4	710	13 094 340	-1 267 879	11 826 461
Részvények összesen		44 699	13 094 340	-1 267 879	199 499 233

5. Származtatott ügyletek összetétele és értékkülönbözete

Megnevezés	Mennyiség	Beszerezési árfolyam	Piaci árfolyam	piaci érték	tényleges pénztáramlás
USD/HUF26.10.09 Forward Eladás	150 000		335,8902	1 706 970	
EUR/HUF26.01.09 Forward Vétel	150 000		385,8410	-1 355 850	
USD/HUF26.01.09 Forward Vétel	500 000		328,6357	-3 597 150	
Származtatott ügyletek összesen				-3 246 030	0

6. A tőkeszámla változásai

					Ft-ban
Megnevezés	Nyitó érték	Záró érték	Tőkeszámla változása	Változás	
Induló tőke	201 551 100	201 551 100	0		
Kibocsátott/eladott bef.jegyek névértéke	0	441 585 116	441 585 116		100,00%
Visszaváltott bef.jegyek névértéke	-180 000 000	-232 373 008	-52 373 008		29,10%
	21 551 100	410 763 208	389 212 108		1806,00%

Portfólió jelentés értékpapíralapra

Alapadatok

Alap neve, lajstromszáma:	AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap
Alapkezelő neve:	Marketprog Asset Management Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve:	Unicredit Bank Zrt.
NEÉ számítás típusa:	Tájékoztató szerint

Tárgynap (T):	2025.12.31
Saját tőke	341 059 042
Egy jegyre jutó NEÉ (Ft.):	1,994159
Darabszám:	171 029 048

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

I.	KÖTELEZETTSÉGEK	Névérték	Összeg/Érték	Devizanem	(%)
I/1.	Hitelállomány (összes): Hitelező Futamidő		0 Ft.		
I/2.	Egyéb kötelezettségek (összes):		794 300 Ft.		28,04%
	Alapkezelői díj miatt		0 Ft.		
	Letétkezelői díj miatt		0 Ft.		
	Negatív bankkegyenleg miatt		0 Ft.		
	Szállítóval szembeni kötelezettség		794 300 Ft.		28,04%
	Befektetési alapok különadója miatt		0 Ft.		
I/3.	Céltartalékok (összes):		0 Ft.		
I/4.	Passzív időbeli elhatárolások (összes):		2 038 193 Ft.		71,96%
	Könyvvizsgálói díj		1 587 500 Ft.		56,05%
	Könyvelési díj + zárás		228 600 Ft.		8,07%
	MNB felügyeleti díj		30 000 Ft.		1,06%
	Bankköltség		8 491 Ft.		0,30%
	Alapkezelői díj		18 641 Ft.		0,66%
	Alapkezelői sikerdíj		0 Ft.		
	Letétkezelői jutalék		120 000 Ft.		4,24%
	Forgalmazói díj		2 343 Ft.		0,08%
	Különadó		42 618 Ft.		1,50%
	Kötelezettségek összesen:		2 832 493 Ft.		100,00%
II.	ESZKÖZÖK	Névérték	Összeg/Érték	Devizanem	(%)
II/1.	Folyószámla, készpénz (összes):		10 598 671 Ft.		3,08%
	Aurica UNI befizlet HUF		3 151 244 Ft.		0,92%
	Aurica UNI befizlet EUR		330 176 Ft.		0,10%
	Aurica UNI befizlet USD		503 842 Ft.		0,15%
	Aurica UNI befizlet GBP		6 613 409 Ft.		1,92%
II/2.	Egyéb követelés (összes):		-3 246 030 Ft.		-0,94%
	Úton lévő tételek		0 Ft.		
	Követelések forgalmazásból		0 Ft.		
	Határidős ügyletek változó letét		0 Ft.		
	Származtatott ügyletek értékelési különb		-3 246 030 Ft.		-0,94%
II/3.	Lekötött bankbetétek (összes):	0	0 Ft.		
II/3.1.	Max. 3 hó lekötésű (összes):	0	0 Ft.		
II/3.2.	3 hónapnál hosszabb lekötésű (összes):	0	0 Ft.		
II/4.	Értékpapírok (összes): Megn. Devizanem Névérték	100 144 699	336 538 893 Ft.		97,86%
II/4.1.	Állampapírok (összes):	100 100 000	137 039 660 Ft.		39,85%
II/4.1.1.	Kötvények (összes):	100 100 000	137 039 660 Ft.		39,85%
	MAK 2035A	100 000 000	102 735 600 Ft.		29,87%
	DNONO 9,25% 06/04/29 USD	50 000	17 531 421 Ft.		5,10%
	ROMANI 2027/11/25 5,25% USD	50 000	16 772 639 Ft.		4,88%
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	0	0 Ft.		
II/4.2.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft.		
II/4.2.2.	Külföldi kötvények (összes):	0	0 Ft.		
II/4.2.3.	Tőzsdén kívüli (összes):	0	0 Ft.		
II/4.3.	Résztvények (összes):	44 699	199 499 233 Ft.		58,01%
II/4.3.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft.		
II/4.3.2.	Külföldi részvények (összes):	44 699	199 499 233 Ft.		58,01%
	Shopper Park Plus részvény	1 069	4 820 313 Ft.		1,40%
	BNP Paribas részvény	500	15 568 233 Ft.		4,53%
	Infineon Tech IFX GY részvény	1 500	21 811 713 Ft.		6,34%
	Wizz Air Holdings PLC részvény	5 000	28 156 854 Ft.		8,19%
	ETF - Silver WT Physical LN Equitiy	1 000	21 435 973 Ft.		6,23%
	ETF Amundi MSCI GREECE	30 000	26 488 542 Ft.		7,70%
	ETF iShares ATX UCITS DE	1 000	21 906 136 Ft.		6,37%
	ETF iShares BITCOIN TRUST	920	15 001 569 Ft.		4,36%
	ETF iShares Poland MSCI ETF	3 000	32 483 439 Ft.		9,45%
	ETF WT Uranium Nuclear Energy	710	11 826 461 Ft.		3,44%
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):	0	0 Ft.		

Portfólió jelentés értékpapíralapra

Alapadatok

Alap neve, lajstromszáma:

Alapkezelő neve:

Letétkezelő neve:

NEÉ számítás típusa:

AURICA Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap

Marketprog Asset Management Alapkezelő Zrt.

Unicredit Bank Zrt.

Tájékoztató szerint

II/4.5.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft.	
II/4.5.2.	Tőzsdén kívüli (összes):	0	0 Ft.	
II/4.6.	Kárpótlási jegy (összes):	0	0 Ft.	
	Banki kamatok	0	0 Ft.	
	AIEH értékvesztése	0	0 Ft.	
	Eszközök összesen:	100 144 699	343 891 534 Ft.	100,00%