

Éves jelentés 2023

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

MNB lajstromszám: 1111-269

MNB engedélyszám: E-III/110.631-3/2008

ISIN kód: HU0000706528

Az Éves jelentés a kollektív befektetési formákról és kezelőikről szóló 2014. évi XVI. törvény (továbbiakban: Kbtv.) alapján készült.

Tárgyidőszak: 2023.01.01.- 2023.12.31.

Általános adatok:

Az Alap megnevezése:	DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap
Az Alap típusa:	Magyarországon, nyilvános forgalomba hozatal útján létrehozott nyíltvégű, értékpapír befektetési alap
Az Alap futamideje:	A nyilvántartásba vételtől határozatlan ideig tart
Besorolása:	Nemzetközi, Származtatott ügyletekbe fektető befektetési alap
Alapkezelő:	APELSO CAPITAL Befektetési Alapkezelő Zrt. (1037 Budapest, Montevideo u. 3/B.)
Letétkezelő:	Unicredit Bank Hungary Zrt. (1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.)
Könyvvizsgáló:	Trusted Adviser Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. (székhelye: 1082, Budapest, Baross utca 66-68. 3.em.11) – Forgács Gabriella /003228
Vezető Forgalmazó:	Unicredit Bank Hungary Zrt. (1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.)
Álforgalmazó:	Concorde Értékpapír Zrt. (1123 Budapest, Alkotás utca 55-61.) Erste Befektetési Zrt. (1138 Budapest, Népfürdő u. 24-26.) ERSTE Bank Hungary Nyrt. fiókhálózatába tartozó fiókok, amelyeket az Erste Befektetési Zrt. Üzletszabályzatának mellékletét képező mindenkori ügynöklistája tartalmaz Erste Befektetési Zrt. internetes kereskedési rendszerei (Hozamplaza, Netbroker, Portfolió Online Tőzsde), kivéve, amennyiben az Erste Befektetési Zrt. a közzétételi helyein (www.erstebroker.hu) nem rendelkezik eltérően SPB Befektetési Zrt. (1051 Budapest, Vörösmarty tér 7-8. 3 em.) Raiffeisen Bank Zrt. (1133 Budapest, Váci út 116-118.)

I. VAGYONKIMUTATÁS

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

Megnevezés	2022.12.30		2023.12.29	
	Összeg / Érték (HUF)	A NEÉ százalékában (%)	Összeg / Érték (HUF)	A NEÉ százalékában (%)
Banki egyenlegek	428 743 763	40,90	308 366 373	22,80
Repo				
Átruházható értékpapírok	621 737 013	59,31	1 050 306 025	77,66
Származékos ügyletek		0,00		0,00
Egyéb eszközök	569 495	0,05	10 482 303	0,78
Összes eszköz	1 051 050 271	100,26	1 369 154 701	101,24
Kötelezettségek	-2 684 800	-0,26	-6 718 950	-0,50
Nettó eszközérték	1 048 365 471	100,00	1 352 435 751	100,00

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült. Az eltérő besorolási szabályok következtében, az éves jelentésben szereplő fordulónapi adatok, amelyek a fordulónapi nettó eszközértékszámításokon alapulnak, bizonyos esetekben eltérhetnek a mellékletben szereplő, az számviteli törvény és a vonatkozó számviteli rendeletek alapján összeállított éves beszámolóban kimutatott fordulónapi adatoktól.

Az Alap éves jelentésében szereplő adatok a fordulónapi nettó eszközérték számításban kimutatott adatok alapján kerülnek bemutatásra. A fordulónapi vonatkozó, a letétkezelő által ellenőrzött nettó eszközérték számításban szereplő adatok, illetve az Alap számviteli kimutatásaiban szereplő adatok között nem jelentős eltérések vannak, az Alap a letétkezelő által ellenőrzött nettó eszközértéke -165 eft összegben eltér az éves beszámolóban kimutatott saját tőke értékétől. Az eltérés jelentős része abból ered, hogy a letétkezelői által ellenőrzött nettó eszközérték nem tartalmazza a december havi tranzakciós díj kötelezettséget.

II. FORGALOMBAN LÉVŐ BEFEKTETÉSI JEGYEK SZÁMA

Befektetési jegy				2022.12.30	2023.12.29
alap	sorozat	deviza	ISIN		
Dialóg Fókusz Származtatott Alap	A	HUF	HU0000706528	1 082 584 140	1 272 825 058

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

III. AZ EGY BEFEKTETÉSI JEGYRE ESŐ NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK

Befektetési jegy				2022.12.30	2023.12.29
alap	sorozat	deviza	ISIN		
Dialóg Fókusz Származtatott Alap	A	HUF	HU0000706528	0.968392	1.062546

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

IV. A BEFEKTETÉSI ALAP ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	2022.12.30		2023.12.29	
	Összeg / Érték (HUF)	Százalékban (%)	Összeg / Érték (HUF)	Százalékban (%)
Részvény - Belföld - Monetáris pénzügyi intézmények	30 330 000	4,88		
Részvény - Belföld - Nem pénzügyi vállalatok	138 800 000	22,32	40 407 788	3,85
Részvény - GMU	26 024 544	4,19	8 991 563	0,86
Részvény - Egyéb külföld	39 102 277	6,29	26 328 747	2,51
GMU nem pénzpiaci alapok befektetési jegyei	13 379 637	2,15		
Egyéb külföld nem pénzpiaci alapok befektetési jegyei	13 781 300	2,22	9 401 460	0,90
Tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok összesen	261 417 758	42,05	85 129 558	8,11
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok összesen				
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok összesen				
Belföldi nem pénzpiaci alapok befektetési jegyei	48 876 510	7,86	51 061 541	4,86
Egyéb átruházható értékpapírok	48 876 510	7,86	51 061 541	4,86
Hitelviszonyt megtestesítő - Belföld - Államháztartás	86 803 001	13,96	498 484 212	47,46
Hitelviszonyt megtestesítő - Belföld - Monetáris pénzügyi intézmények	61 938 006	9,96	72 109 685	6,87
Hitelviszonyt megtestesítő - Belföld - Nem pénzügyi vállalatok	94 575 657	15,21	90 428 341	8,61
Hitelviszonyt megtestesítő - GMU - Államháztartás			41 188 123	3,92
Hitelviszonyt megtestesítő - GMU - Egyéb pü. közvetítők és pü. kieg. tevékenységet végzők	41 513 930	6,68	187 464 668	17,85
Hitelviszonyt megtestesítő - Egyéb külföld	26 612 151	4,28	24 439 898	2,33
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok összesen	311 442 746	50,09	914 114 927	87,03
Értékpapírok összesen	621 737 013	100,00	1 050 306 025	100,00

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

V. A BEFEKTETÉSI ALAP ESZKÖZEINK ALAKULÁSA

Megnevezés	2023.12.31
a) befektetésekből származó bevételek	144 124 000
b) egyéb bevételek	0
c) kezelési költségek	17 658 000
d) a letétkezelő díjai	867 000
e) egyéb díjak és adók	5 151 000
f) nettó jövedelem	0
g) felosztott és újra befektetett jövedelem	0
h) a tőkeszámla változásai	79 445 000
i) a befektetések értéknövekedése (+) vagy értékcsökkenése (-)	31 457 000
j) minden egyéb változás	0

VI. A NETTÓ ESZKÖZÉRTÉKNEK ÉS AZ EGY JEGYRE JUTÓ NETTÓ ESZKÖZÉRTÉNEK A VÁLTOZÁSA, VISSZATEKINTŐ HOZAMOK

Dátum	Nettó eszközérték	Egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték	Hozam	Benchmark
2010.12.31	1 078 267 143	1,1392	15,35%	22,10%
2011.12.31	1 054 681 317	0,867	-23,89%	-12,11%
2012.12.31	680 598 793	0,8988	3,67%	12,22%
2013.12.31	358 238 905	0,8861	-1,41%	-6,16%
2014.12.31	420 489 006	0,7979	-9,95%	-0,23%
2015.12.31	175 350 655	0,7875	-1,30%	-5,78%
2016.12.31	136 392 315	0,8070	2,48%	9,31%
2017.12.31	75 109 746	0,8873	9,95%	11,73%
2018.12.31	258 623 571	0,8396	-5,37%	-5,57%
2019.12.31	822 624 788	0,8817	5,01%	4,64%
2020.12.31	921 402 343	0,8677	-1,59%	0,44%
2021.12.31	1 076 273 354	0,9401	8,35%	0,39%
2022.12.31	1 048 365 471	0,9684	3,01%	3,50%
2023.12.31	1 352 435 751	1,0625	9,72%	8,00%

VII. SZÁRMAZTATOTT ÜGYLETEK RÉSZLETES LEÍRÁSA

Az Alap 2023-ban kizárólag fedezeti jelleggel kötött származtatott ügyletet (EUR/HUF, USD/HUF).

Az évközi pozíciók részletes leírása a 2. sz. mellékletében szereplő táblázatban található.

Az alábbi nyitott pozíció (FUTURES eladás) voltak a portfolióban 2023.12.31-én:

Termék	Mennyiség	Kötési ár
EURHUF 2024 június Eladás	300 db	391,7

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

Az Alapkezelő működésében fontos változások történtek 2023-ban. Az Alapkezelő részvényesi struktúrájában annyi változás történt, hogy az eddigi 49,998 %-os tulajdonos APELSO Trust Zrt. 2023 júniusában teljesen kivásárolta a másik tulajdonost, így tulajdonrésze 100%-ra nőtt az Alapkezelőben.

A tranzakcióval változások történt a Felügyelő bizottság és az Igazgatóság tagjaiban is. Teljesen kicserélődött az Igazgatóság. Tagjai 2023 év végén: Vadas-Földvári Anett (Igazgatóság elnöke), Antall Pál és Palcsek Attila. A Felügyelő Bizottság tagjai 2023.12.31-én: Szoboszlai Beáta (Felügyelő Bizottság elnöke), Mészáros Győző és Kakas József.

Az Alapkezelő menedzsmentje átalakult 2023-ban. A Szervezeti Működési Szabályzat módosítása megtörtént. Megszűntetésre került a vezérigazgatói pozíció, és ezzel párhuzamosan bevezetésre került az Ügyvezető1 és Ügyvezető2 pozíciók, így a jövőben még markánsabban teljesül a front- és back office-ok szétválasztása. Megerősítésre került az értékesítési és a privátbankár terület.

Az Alapkezelőben rész- és teljes munkaidőben 2023.12.31-én összesen 13 fő dolgozik.

2023. 12.21-én a Cégbíróság bejegyezte az Alapkezelő névváltoztatását, az új név APELSO CAPITAL Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság lett.

Az Alap befektetési politikája nem változott az év során.

Az Alapkezelő az MNB ajánlásának megfelelően az Alapot 2022. január 1-től egy átalakított bechmark- és sikerdíjmodellben működteti:

Az új sikerdíjmodellben az Alapkezelő a High Watermark (HWM – csúcsérték hatás) + Minimum Hozam kombinációt alkalmazza. A Minimum hozam 2023-ban 8% volt.

A teljesítményre vonatkozó referenciaidőszak alatt korábban felmerült alulteljesítést le kell dolgozni, illetve a veszteséget helyre kell állítani, mielőtt a teljesítménydíj kifizetése esedékessé válik.

Az Alapkezelő évente felülvizsgálja, hogy az alkalmazott sikerdíj-modell összhangban áll-e az Alap befektetési céljaival, stratégiájával és politikájával.

Az Alap befektetési politikáját részletesen az Alap Kezelési szabályzatának III. fejezete tartalmazza.

Nemzetközi és hazai piaci folyamatok összefoglalása, 2023

Tőkepiaci teljesítmények szempontjából a 2023-as év sok tekintetben a 2022-es esztendő fordítottját hozta: a piacokra visszatért a kockázatvállalási kedv, mely a részvénypiaci indexeket segítette, illetve a mind a nemzetközi, mind a magyar kötvénypiacon is a megelőző év jelentős hozamemelkedését hozamcsökkenés, és így pozitív árfolyamteljesítmény váltotta fel.

Gazdasági szempontból a fő hatás két irányból jött. Egyrészt a fejlett országokban a 2022 végén, az agresszív jegybanki kamatemelések következtében kialakult recessziós

félelmek nem igazolódtak be. Az USA gazdasága a 2023-as év során 2,5%-kal tudott növekedni, köszönhetően annak, hogy változatlanul erős maradt mind a munkaerőpiac, mind a lakossági fogyasztás, illetve a növekedést továbbra is támogatta az expanzív költségvetési politika. Az energiaválság és a kínai lassulás miatt gyengébb export-teljesítményt mutató európai gazdaságban is elmaradt a mély visszaesés, ugyanakkor reál GDP szempontjából itt visszafogottabb volt a növekedés (különösen az enyhe recesszióba is csúszó német gazdaság esetében). Másrészt jelentős tőkepiaci hatással járt, hogy 2023 során a fejlett piaci jegybankok – élükön a FED-del és az EKB-val – befejezték kamatemelési ciklusukat, melyet elsősorban azt tette lehetővé, hogy a legtöbb fejlett országban az infláció érezhető mértékben csökkent. Ebben szerepet játszott, hogy rendeződtek az ellátási láncok, normalizálódtak az energia- és egyéb nyersanyagárak, illetve a sok országban rendkívül feszes munkaerőpiaci helyzet is lazult.

A magyar gazdaság tekintetében a fő hatásokat az összességében is gyengébb európai növekedési dinamika és a belső fogyasztás problémái jelentették. A reál GDP mindezek eredőjeként 0,9%-kal esett vissza 2022-höz képest. A részvény- és kötvénypiacokra ható nemzetközi trendek ugyanakkor hazánk esetében is érezhették hatásukat: a jegybanki kamatszint tetőzése, majd a második félévben megindult csökkenése az infláció visszaesésével párhuzamosan segítette a kötvénypiacokat (a kötvénypiac rövid szegmensét reprezentáló RMAX Index az évet 15,19%-os, a hosszabb futamidejű magyar kötvények teljesítményét mérő MAX Index pedig 26,82%-os emelkedéssel zárta az évet), illetve szép visszapattnás volt a magyar részvénytiacon is (BUX Index: +38,42%).

A nemzetközi részvénytiacon a fent említett folyamatok következtében a 2022-es esést követően szintén jelentős visszapattnást mutattak (MSCI World Index: +23,79%). Az említett, várakozásoknál képest sokkal erősebben maradó növekedés és a monetáris szigorítások vége jelentette pozitív hatások mellett fontos hangsúlyozni, hogy az egyes részvénytiacon szektorok és régiók teljesítménye jelentős eltéréseket mutatott. Szektorszinten kiemelkedtek a technológiai iparág részvényei, olyannyira, hogy a 2023-as évben a tengerentúli részvénytiacon emelkedés (és profitbővülés) domináns hányadát pár technológiai cég kiugró teljesítménye adta, melyet az általános iparági trendek mellett a mesterséges intelligencia térnyerése körül kialakult befektetői láz is katalizálta. A lemaradó nemzetközi részvénytiacon közül ki kell emelni a kínai részvénytiacon, ahol az ingatlanpiacon visszaesése, a nemzetközi befektetők elfordulása és a deflációs csapdát eredményező hitelezési leengedés egyaránt erős ellenszelet jelentettek a helyi tőzsdének.

A közép-európai piacok összességében tudtak csatlakozni a fejlett piaci tőzsdéi emelkedéshez, a régió alacsony árazási szintjei, a vállalati profitabilitások kedvező alakulása és a térségben már meginduló jegybanki kamatcsökkentések meg tudták fordítani a piacokat. Mindennek eredményeképpen a régió teljesítményét átfogóan reprezentáló CECE EUR Net Total Return Index az évet +41,97%-os emelkedéssel zárta. Az EUR/HUF árfolyama az év során – köszönhetően elsősorban a 2023 második feléig kiemelkedően magasan tartott jegybanki kamatszintnek – az év során stabil tudott maradni, a forint árfolyama az év során döntően a 367-400-es sávban mozgott, az év átlagos EURHUF árfolyama pedig 381 volt.

A Dialóg Fókusz Alap teljesítményének összefoglalása

A Dialóg Fókusz Alap a 2023-as év folyamán aktívan kereskedett mind a hazai és nemzetközi részvények, állampapírok, vállalati kötvények és devizák piacain,

valamint gyakran használta ki a magas pénzügyi hozamkörnyezet nyújtotta előnyöket. Így az év folyamán az Alap teljesítménye meghaladta a hozamküszöböt jelentő 8,00%-os hozamot.

Befektetési Alap neve	Alap 2023-as hozama	Referenciaindex hozama	Alul-felülteljesítés
Fókusz Származtatott Alap	9,72%	8,00% (Hozamküszöb)	+1,72%

IX. JAVADALMAZÁSRA VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK

2023	Rögzített javadalmazás+ Hűségbónusz	Változó javadalmazás	Kedvezményezetttek száma	Kifizetett nyereségrészesedés
Javadalmazási politika 1.5 pontja szerinti kiemelt személyek összesen (2,8,9,11-es személyek)	44 230 420 Ft	0 Ft	6	0 Ft
Alapkezelő további munkatársai összesen (1,3,4,5,6,7,10,12)	75 220 450 Ft	0 Ft	9	9 150 000 Ft

X. LIKVIDITÁSKÉZELÉSRE ÉS KOCKÁZATKEZELÉSRE VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK

Az Alapkezelő a havonta készített kockázatkezelési riport keretében folyamatosan nyomon követi és elemzi a 231/2013. számú EU Rendeltben definiált kockázati kategóriákat.

Ezen folyamat részeként a portfóliók eszközoldali, valamint forrásoldali likviditási profilja mellett a portfóliók különböző piaci faktorokkal súlyozott likviditása is számszerűsítésre kerül.

Az Alap piaci kockázatát kifejező - 2023. december 31. napjára vonatkozó - ún. SRRI (Synthetic Risk Reward Indicator) mutatójának értéke 4 volt, amely mérsékelt kockázati profilra utal.

Az Alap a tárgyidőszakban nem kötött likviditáskezeléssel kapcsolatos új megállapodást.

A Kbftv. 128. § alapján ezúton tájékoztatjuk Befektetőinket, hogy 2023-ban illikvid eszközök elkülönítésére nem került sor.

XI. TŐKEÁTTÉTELRE VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK

Az Alap a tárgyidőszakban csak fedezeti jelleggel (EUR/HUF, USD/HUF) kötött tőkeáttételes ügyletet.

A 2023.12.31-én meglévő nyitott pozíciók tőkeáttétel vizsgálata:

	összeg	deviza	Tőkeáttétel %
Nettó eszközérték (NAV)	1 352 435 751	HUF	100,00
Származékos ügyletek	114 834 000	HUF	8,4909
Nettó pozíció / tőkeáttétel	1 412 457 737	HUF	104,4381
Nettó korrekciós pozíció / tőkeáttétel	1 412 457 737	HUF	104,4381
Tőkeáttétel	1 527 291 737	HUF	112,929

MELLÉKLETEK:

2023-as ÉVES BESZÁMOLÓ
2023-as származtatott ügyletek

Budapest, 2024. március 22.

APEL SO CAPITAL Alapkezelő Zrt.
(A papír alapú Éves jelentés került aláírásra.)

1. SZÁMÚ MELLÉKLET

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

ÉVES BESZÁMOLÓ

2023. december 31.

Alapkezelő: APEL SO CAPITAL Befektetési Alapkezelő Zrt.
Felügyeleti engedély száma: III/110.631/2008 (2008. március 4.)

MÉRLEG / ESZKÖZÖK

adatok eFt-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2022.dec.31.	Tárgyév 2023.dec.31.
a	b	c	d
01.	A) Befektetett eszközök	0	0
02.	I. Értékpapírok	0	0
03.	1. Értékpapírok	0	0
04.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
05.	a) Kamatokból, osztalékokból	0	0
06.	b) Egyéb	0	0
07.	B) Forgóeszközök	1 050 897	1 359 098
08.	I. Követelések	59 667	5 941
09.	1) Követelések	59 097	5 459
10.	2) Követelések értékvesztése (-)	0	0
11.	3) Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	0	0
12.	4) Forintkövetelések értékelési különbözete	570	482
13.	II. Értékpapírok	621 737	1 050 306
14.	1. Értékpapírok	567 094	1 018 849
15.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	54 643	31 457
16.	a) Kamatokból, osztalékokból	6 182	24 888
17.	b) Egyéb	48 461	6 569
18.	III. Pénzeszközök	369 493	302 851
19.	1) Pénzeszközök	369 493	302 851
20.	2) Valuta, devizabetét értékelési különbözete		0
21.	C) Aktív időbeli elhatárolások	208	105
22.	1) Aktív időbeli elhatárolás	208	105
23.	2) Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	0	0
24.	D) Származékos ügyletek értékelési különbözete	0	0
25.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	1 051 105	1 359 203

Budapest, 2024. március 22.

.....
 APELSO CAPITAL Befektetési Alapkezelő Zrt.

MÉRLEG / FORRÁSOK

adatok eFt-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2022.dec.31.	Tárgyév 2023.dec.31.
a	b	c	d
26.	E) Saját tőke	1 048 360	1 352 270
27.	I. Induló tőke	1 082 584	1 272 825
28.	1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	5 234 831	5 934 729
29.	2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-4 152 247	-4 661 904
30.	II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	-34 224	79 445
31.	1a. Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	426 977	418 844
32.	1b. Eladott befektetési jegyek értékkülönbözete	-220 200	-194 981
33.	2. Értékelési különbözet tartaléka	54 643	31 457
34.	3. Előző év(ek) eredménye	-304 129	-295 644
35.	4. Tárgyévi eredmény	8 485	119 769
36.	F) Céltartalékok	0	0
37.	G) Kötelezettségek	1 647	5 711
38.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
39.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 647	5 711
40.	III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
41.	H) Passzív időbeli elhatárolások	1 098	1 222
42.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	1 051 105	1 359 203

Budapest, 2024. március 22.

.....
 APEL SO CAPITAL Befektetési Alapkezelő Zrt.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok eFt-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2022.	Tárgyév 2023.
a	b	c	d
I.	Pénzügyi műveletek bevételei	458 694	466 446
II.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	428 590	322 322
III.	Egyéb bevételek	0	0
IV.	Működési költségek	20 889	23 676
V.	Egyéb ráfordítások	730	679
VI.	Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
VII.	Tárgyévi eredmény	8 485	119 769

Budapest, 2024. március 22.

.....
APELSO CAPITAL Befektetési Alapkezelő Zrt.

Likviditási jelentés

I. Hitelállomány összetétele: Az Alap az év során nem vett igénybe hitelt.

II. Költségek összetétele

adatok eFt-ban

Költségelem megnevezése	2022. év		2023. év	
	Költség	Pénzügyileg realizált	Költség	Pénzügyileg realizált
Alapkezelési díj	14 254	13 102	13 538	12 156
Sikerdíj	0	0	4 120	0
Letétkezelő díja	1 077	1 004	867	778
Bankköltség	942	934	549	519
Felügyeleti díj	377	285	366	274
Egyéb	4 239	2 938	4 236	3 142
Összesen	20 889	18 263	23 676	16 869

A működési költségeket a fenti táblázat részletezi, amelyben a „pénzügyileg realizált oszlop” tartalmazza a 2023. évi költségek azon részét, amelyet az Alap 2023. évben teljesített. Az alapokkal kapcsolatos azon költségeket, amelyet a fent említett táblázatban nem szerepelnek (pl. reklám költség, jegyzési jutalék) az Alap tájékoztatójának megfelelően az Alapkezelő viseli. 2024. évre vonatkozóan költséget az Alap előre nem fizetett ki.

III. Az Alap vagyonának megoszlása piaci értéken

Pénzeszközök:

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, illetve értékpapír fajta		Időszak nyitó állománya	Időszak záró állománya	Megoszlás (%)*
Követelések		59 667	5 941	0,44%
Raiffeisen Bank-határidős változó letét	Folyószámla (HUF)	-303	99	0,01%
Raiffeisen Bank-határidős alapletét	Folyószámla (HUF)	59 400	5 360	0,39%
Osztalék		570	482	0,04%
Bank		369 493	302 851	22,28%
Unicredit Bank Zrt.	Folyószámla (HUF)	13 157	25 605	1,88%
Raiffeisen Bank Zrt	Folyószámla (HUF)	53 769	71 985	5,30%
Unicredit Bank Zrt. lekötött betét	2022.12.28 - 2023.01.04	175 000	195 000	14,35%
Unicredit Bank Zrt.	Folyószámla (EUR)	95 398	2 553	0,19%
Unicredit Bank Zrt.	Folyószámla (CHF)	10 863	13	0,00%
Unicredit Bank Zrt.	Folyószámla (CZK)	47	10	0,00%
Unicredit Bank Zrt.	Folyószámla (GBP)	2 339	478	0,04%
Unicredit Bank Zrt.	Folyószámla (RON)	9	8	0,00%
Unicredit Bank Zrt.	Folyószámla (PLN)	353	38	0,00%
Unicredit Bank Zrt.	Folyószámla (USD)	18 558	7 161	0,53%

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

Értékpapírok:

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, illetve értékpapír fajta		Időszak nyitó állománya		Időszak záró állománya		Megoszlás (%)*
		Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	
Jegybankképes értékpapírok				1 050 306	0	
Értékpapír név	Futamidő	621 737	0			77,28%
Befektetési jegy		76 037	0	60 463	0	4,45%
Adventum MAGIS Alapok Alapja		48 876	0	51 062	0	3,76%
iShares Global Clean Energy ETF		12 776	0	9 401	0	0,69%
DB X-Trackers DAX Short ETF		13 380	0	0	0	0,00%
Direxion Sp500 3xShort Reserve SPLI		1 005	0	0	0	0,00%
Diszontkincstárjegyek		0	0	98 000	0	7,21%
DKJ240430	2023.05.31- 2024.04.30	0	0	98 000	0	7,21%
Egyéb kötvények		224 640	0	415 631	0	30,58%
Komal 2025	2022.08.01 - 2025.05.16	82 590	0	78 968	0	5,81%
Wingholding 2025/I	2022.07.11 - 2025.07.11	11 986	0	11 460	0	0,84%
Raiffeisen 2025/11/22 8.75	2022.12.01 - 2025.11.22	41 514	0	40 091	0	2,95%
Raiffeisen 2026/01/19 7,125	2023.12.08 - 2026.01.19	0	0	41 363	0	3,04%
Banca Transilvania 8,875 2027	2023.12.22 - 2027.04.27	0	0	63 759	0	4,69%
BCR 2027/05/19 7,625	2023.05.22 - 2027.05.19	0	0	42 252	0	3,11%
Romania 6,375 09/18/33	2023.12.08 - 2033.09.18	0	0	41 188	0	3,03%
DNO ASA 8.375 05/29/2024	2022.04.27 - 2024.05.29	26 612	0	24 440	0	1,80%
OTP 8,75 05/15/33	2023.02.24 - 2033.05.15	0	0	72 110	0	5,31%
OTP 2016/11/07 Perpetual	2019.03.28 - 2099.10.31	24 842	0	0	0	0,00%
OTP 2016/11/07 Perpetual	2020.03.03 - 2099.10.31	20 535	0	0	0	0,00%
OTP 2016/11/07 Perpetual	2020.03.10 - 2099.10.31	16 561	0	0	0	0,00%
Államkötvények		86 803	0	400 484	0	29,47%
2024/B MÁK	2022.11.17 - 2024.06.26	25 246	0	28 027	0	2,06%
2024/B MÁK	2023.02.23 - 2024.06.26	0	0	49 869	0	3,67%
2024/B MÁK	2023.11.29 - 2024.06.26	0	0	99 738	0	7,34%
2024/C MÁK	2023.11.28 - 2024.10.24	0	0	96 873	0	7,13%
2025/B MÁK	2022.11.18 - 2025.06.24	22 589	0	25 424	0	1,87%
2028/B MÁK	2022.07.06 - 2028.03.23	20 593	0	24 699	0	1,82%
2028/A MÁK	2023.12.08 - 2028.10.22	0	0	52 617	0	3,87%
2032/A MÁK	2022.07.06 - 2032.11.24	18 375	0	23 237	0	1,71%
Részvények		234 257	0	75 728	0	5,57%
Accelleron Industries AG		390	0	541	0	0,04%
Lehman Brothers		0	0	0	0	0,00%
Shoppers Park Plus EUR		0	0	40 408	0	2,97%
Vodafone GBP		10 661	0	8 450	0	0,62%
XXI Century		0	0	0	0	0,00%
VTB Bank Adr-RU		0	0	0	0	0,00%
Biontech SE-ADR		11 287	0	7 313	0	0,54%
Pfizer Inc		19 250	0	9 974	0	0,73%
TEVA ADR		8 565	0	9 042	0	0,67%

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

Lufthansa NPV	11 282	0	0	0	0,00%
PKO Bank Polski	2 585	0	0	0	0,00%
Santander Bank Polska	1 107	0	0	0	0,00%
Alteo NEW	80 000	0	0	0	0,00%
Graphisoft Park SE	3 170	0	0	0	0,00%
MOL new (1/8)	39 030	0	0	0	0,00%
OTP	30 330	0	0	0	0,00%
Richter Nyrt	16 600	0	0	0	0,00%
MINDÖSSZESEN:	1 050 897	0	1 359 098	0	100,00%

* Vetítési alap a befektetett és forgóeszközök együttes időszakos záró állománya: (követelések + bankbetétek összesen + értékpapírok összesen táblázat alapján)

A befektetési alap a befektetett pénzügyi eszközök és forgóeszközök között kimutatott értékpapírok után, az üzleti évben időarányosan járó kamatok és osztalékok összegét nem aktív időbeli elhatárolásként mutatja ki, hanem a követelések között az értékkülönböt magában foglalja.

Kiegészítő melléklet

I. Általános adatok:

Az Alap neve: DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap
Az Alap típusa: Nyilvános, nyíltvégű
Alap futamideje: Határozatlan idejű

Alapkezelő neve: APELSO CAPITAL Befektetési Alapkezelő Zrt.
Alapkezelő székhelye: 1037 Budapest, Montevideo u. 3/B.

Letétkezelő neve: UniCredit Bank Hungary Zrt.
Letétkezelő székhelye: 1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.

Vezető forgalmazó neve: UniCredit Bank Hungary Zrt.
Forgalmazó székhelye: 1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.

További forgalmazók neve: Concorde Értékpapír Zrt., ERSTE Befektetési Zrt.,
Raiffeisen Bank Zrt., SPB Befektetési Zrt.

Könyvvizsgáló neve: Trusted Adviser Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
Könyvvizsgáló székhelye: 1082 Budapest, Baross u. 66-68. III. em. 11.
Személyében felelős könyvvizsgáló: Forgács Gabriella, kamarai tagsági száma: 003228

A befektetési Alapok könyvvizsgálata a Kbtv. értelmében kötelező. Az Alap képviselőjére jogosult személy Vadas-Földvári Anett, lakóhelye 1037 Budapest, Haránt utca10.

A könyvviteli szolgáltatást végző személy Novák-Várady Fatime PM regisztrációs száma: 151935.

Az alapkezelő a befektetők felé a befektetési alap befektetési jegyei után sem tőkére, sem hozamra vonatkozó garanciát vagy hozamígéretet nem tett.

A Kbtv. előírja, hogy a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapír kibocsátója a nyilvánosságot rendszeresen tájékoztatja vagyoni, jövedelmi helyzetének, működésének főbb adatairól. A kibocsátó a közzététellel egyidejűleg köteles a Felügyeletet is tájékoztatni.

A Kbtv. rendkívüli tájékoztatást ír elő az értékpapír kibocsátójának haladéktalanul, de legkésőbb egy munkanapon belül értékpapír értékét vagy hozamát, illetve a kibocsátó megítélését közvetlenül vagy közvetve érintő információról.

Az Alap 2008. március 20-én kezdte meg működését 212.450 ezer Ft induló tőkével, Dialóg Konvergencia Alap néven. 2019. január 08-tól névváltozás történt Dialóg Fókusz Származtatott Befektetési Alapra.

A Dialóg Fókusz Származtatott Befektetési Alap 2023. évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után 10,96% lett.

II. Számviteli politika

Az Alap számviteli politikáját a számviteli törvény és a befektetési alapok beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 215/2000. (XII.11.) kormányrendelet alapján alakította ki. Az Alap kettős könyvvitelt vezet, éves beszámolót készít, amelynek része a mérleg, az eredménykimutatás, a kiegészítő melléklet és a cash-flow kimutatás, valamint az üzleti jelentés.

Az alap az eszközeiről részletes nyilvántartást vezet, az értékpapírok értékelése az Alap kezelési szabályának megfelelően történik. Az eladott értékpapírok beszerzési értékét FIFO módszerrel állapítjuk meg. Az Alap sem immateriális javakkal, sem tárgyi eszközökkel nem rendelkezik. Az értékpapírok nem realizált árfolyam-különbségét a tárgyévi eredmény nem tartalmazza, az közvetlenül a tőkenövekménnyel szemben kerül elszámolásra. A befektetési jegyek napi folyóáron kerülnek eladásra, illetve visszavásárlásra.

III. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Az értékpapírok állományának összetételét külön kimutatás tartalmazza. Lásd: VI. fejezet.

A saját tőke az induló tőkéből és a tőkenövekményből áll. Az induló tőke az alakuláskor és a későbbi forgalmazásból származó befektetési jegyeket (eladott és visszavásárolt befektetési jegyek) tartalmazza névértéken. A tőkenövekményt az előző évek eredménye és az értékpapírok valamint a befektetési jegyek értékelési különbsége, valamint a visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbsége teszi ki, mozgást a VI. fejezetben mutatjuk be.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege a tárgyidőszak végén beérkező, de pénzügyileg még nem rendezett költség számlákból tevődik össze.

Az aktív időbeli elhatárolások a lekötött betétek kamat elhatárolást tartalmazza. Tekintve, hogy az elhatárolt kamat a mérlegkészítésig befolyt, ezért az aktív elhatárolására értékvesztést nem számoltunk el.

A passzív időbeli elhatárolások a fordulónapig le nem számlázott költségeket tartalmazza.

IV. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A pénzügyi műveletek bevételei a tárgyévben realizált kamatokat, árfolyamnyereségeket tartalmazza. A bevétel része továbbá a betétek és értékpapírok elhatárolt kamata.

A realizált árfolyam veszteségek a pénzügyi ráfordítások között szerepelnek, mint eredményt csökkentő tételek.

Az elszámolt működési költségeket külön táblázat részletezi költségnemenként, a kimutatás a tárgyidőszak végéig pénzügyileg nem teljesített összegeket is tartalmazza.

Az alap külön hozamot nem fizet, hozamához a befektetők a befektetési jegyek visszaváltása útján juthatnak hozzá a vételi és eladási árfolyam különbségének realizálásával.

V. Piaci elven történő értékelés elveinek és módszereinek bemutatása

Az alapon szereplő eszközök és források piaci értéken történő meghatározását az Alapok tájékoztatója részét képező Kezelési Szabályzatban meghatározott elveknek megfelelően történik, az alábbiak szerint az alapra jellemző releváns szabályok kiemelésével:

1. Piaci érték megállapításának szabályai

Az Alapkezelő az Alap Nettó eszközértékét –ami megegyezik a Befektetési Jegyek eladási és visszaváltási árával – az Alap tulajdonában lévő befektetések piaci értéke alapján **forintban** határozza meg, az Alapot terhelő költségek levonása után, minden Forgalmazási munkanapon.

Az egy befektetési jegyre jutó Nettó eszközérték az Alap mindenkor Nettó eszközértékének és a befektetési jegyek darabszámának hányadosa. A T napi Nettó eszközértéket az Alapkezelő T+1 munkanapon állapítja meg a következő adatok figyelembe vételével:

- T napi árfolyamokkal kalkulált, T+1 nap 15 óráig tudomására jutott T kötésnap transzakciók alapján összeállított eszközállomány T napra számolt piaci értéke T napig elhatárolt folyamatos díjak (alapkezelői, letétkezelői, könyvvizsgálói, felügyeleti díjak)

- T nap 16 óráig ismertté vált tételes költségek, kötelezettségek
- T nap 16 óráig ismertté vált követelések
- T-1 napon forgalomban lévő befektetési jegy darabszám (a KELER-ben nyilvántartott befektetési jegyek mennyisége).

Az értékpapír állományban lévő befektetési eszközök piaci értéke az Alap Kibocsátási Tájékoztatójának 29, *A portfólió egyes elemei értékének meghatározása* c. fejezetében kerül bemutatásra.

Az Alap Nettó Eszközérték számításának menete

- + Értékpapírok és likvid eszközök piaci értéke
 - + Értékpapírügyletekkel és forgalmazással kapcsolatos követelések piaci értéke
 - Értékpapírügyletekkel és forgalmazással kapcsolatos kötelezettségek piaci értéke
 - Közvetlen költségek (bankköltség, befektetési szolgáltató díjak, könyvvizsgálat, hirdetési díjak stb.)
- = Bruttó Eszközérték
- Változó költségek a Nettó Eszközértékre vetítve (alapkezelési díj, letétkezelési díj)
 - Változó költségek a Nettó Eszközértékre vetítve (negyedéves MBN díj)
- = Nettó Eszközérték

2. A portfólió elemeinek értékelési szabályai

a) Folyószámla

A folyószámlán lévő eszközök T napig megszolgált kamata és a T napi záró állomány kerül elszámolásra, majd a tényleges havi zárlat alapján kerül sor az esetleges korrekció elszámolására.

b) Úton lévő pénzek

1. Eladáskor, vételkor a fennálló követelések, kötelezettségek T napi várható értékét hozzá kell adni, vagy le kell vonni az eszközök értékéből. Kötbért, késedelmi kamatot, illetve peres úton érvényesíthető követeléseket nem lehet a Nettó eszközérték meghatározásakor figyelembe venni.

2. Az Alap által kibocsátott saját befektetési jegyeinek T-1 napig történt forgalmazásából fakadó követelések/kötelezettségek egyenlegét hozzá kell adni/le kell vonni az Alap eszközeinek értékéből.

c) Lekötött betét

A lekötött betétek esetében a betét összegét T napig megszolgált kamatokkal együtt kell figyelembe venni a Nettó eszközérték számítása során.

d) Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kötvények, kincstárjegyek, jelzáloglevelek):

- Az Alap tulajdonában lévő, a tőzsdén jegyzett fix és változó kamatozású kötvények és jelzáloglevelek esetén (kivéve a b) pontba tartozó kötvényeket)– az elsődleges forgalmazói rendszerbe bevezetett, valamint a 3 hónapnál rövidebb hátralévő futamidejű államkötvényeket kivéve – egységesen a T-napig tartó időszakban az utolsó tőzsdei záró nettó árfolyam felhasználásával kell értékelni oly módon, hogy a nettó árhoz a piaci érték meghatározásakor hozzá kell adni a T-napig felhalmozott kamatokat.

- Az olyan devizában denominált kötvények esetén, amelyekre a Bloomberg a legutolsó fél évben, de legalább a kötvény indulása óta minimum heti rendszerességgel közöl záróárat, ott az utolsó Bloomberg záró nettó árfolyam (Mid Price) felhasználásával kell értékelni a kötvényt oly módon, hogy a nettó árhoz a piaci érték meghatározásakor hozzá kell adni a T-napig felhalmozott kamatokat.
- Az elsődleges forgalmazói rendszerbe bevezetett (3 hónapnál hosszabb hátralévő futamidejű fix és változó kamatozású állampapírok, illetve diszkontkincstárjegyek esetén az Államadósság Kezelő Központ (a továbbiakban: ÁKK) által a T-napon, illetve annak hiányában az azt megelőző legutolsó munkanapon közzétett legjobb vételi és eladási nettó árfolyamok számtani átlaga és a T-napig felhalmozott kamatok összegeként kell a piaci értéket meghatározni.
- A 3 hónapnál rövidebb hátralévő futamidejű államkötvények, diszkontkincstárjegyek és MNB kötvények – ideértve az állami készfizető kezességgel rendelkező értékpapírokat is – esetén az ÁKK által a T-napon, illetve annak hiányában az azt megelőző legutolsó munkanapon közzétett 3 hónapos referenciahozam felhasználásával a T-napra diszkontált (lineáris kamatszámítással, 360 napos éves bázison) bruttó árfolyamként kell a piaci értéket meghatározni.
- A tőzsdére bevezetett vállalati, kupon nélküli diszkontpapírok esetében a T napi ár meghatározása a legutolsó tőzsdei záróárnak megfelelő hozam segítségével történik, úgy, hogy a záróárhoz tartozó hozammal kell a diszkontpapír névértékét T napra diszkontálni. Ugyanezen módszert kell alkalmazni a tőzsdére be nem vezetett vállalati, kupon nélküli diszkontpapírokra, azzal a különbséggel, hogy a diszkontáláshoz felhasználandó hozamot a papír legutolsó a tőzsdén kívüli kereskedelem szerinti regisztrált ára, annak hiányában a beszerzési ára alapján kell kalkulálni. E pont alól kivételt képeznek a b) pontba tartozó devizás kötvények.
- Ha a fenti értékelési módszerek nem használhatóak, akkor a nettó beszerzési árat kell felhasználni oly módon, hogy a piaci érték meghatározásakor hozzá kell adni az utolsó kamatfizetés óta az T-napig felhalmozott kamatokat.
- Zártkörű hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok 3 árjegyző által jegyzett legjobb vételi és eladási hozam középértékeinek átlaga alapján T napra számított bruttó árfolyamon, ennek hiányában a beszerzési hozammal T napra számított bruttó árfolyamon kerülnek értékelésre.

e) Befektetési jegyek

A befektetési jegyek T napi piaci értékét a T napra publikált egy jegyre jutó nettó eszközértéken kell meghatározni.

Ha az adott napon nincs közzétett árfolyam, akkor a T napi piaci értéket az alap kezelője által közzétett legutolsó egy jegyre jutó nettó eszközérték felhasználásával kell meghatározni.

f) Részvények

Tőzsdére bevezetett részvények

A tőzsdére bevezetett részvények T napi piaci értékét az adott értékpapírra közölt tőzsdén kialakult, T tőzsdenapi záróárfolyam alapján kell meghatározni. Ha az adott napon nem volt üzletkötés, vagy a T napra vonatkozóan az árfolyam adatok nem hozzáférhetőek, a fenti számításokat az értékpapír-piaci hír- és adatszolgáltató cégek (például Reuters, Bloomberg) által közzétett legutolsó záróárfolyam alapján kell elvégezni.

Tőzsdén nem jegyzett részvények

A tőzsdén nem jegyzett értékpapírok T napi piaci értékét az adott értékpapírra közölt T napi OTC záróárfolyam alapján kell meghatározni. Amennyiben a 1 napra vonatkozóan az adott értékpapírokra nincs regisztrált OTC árfolyam, akkor a fenti számításokat az utolsó napi záróárfolyam alapján kell elvégezni.

Ha a fenti módszerek egyike sem alkalmazható, akkor az értékelést a beszerzési árfolyam alapján kell elvégezni.

g) Értékpapír kölcsönügylet

A kölcsönvevő szerepelteti könyveiben sajátjaként az értékpapírt, a kölcsönbe adó értékelési különbözetként mutatja ki követelését. Kölcsönbe adott értékpapír: A kölcsönzési díjat esedékességkor egy összegben vagy a futamidő alatt elosztva kell kimutatni. A kölcsönbe adott értékpapírra vonatkozó követelést a papír aktuális piaci árán számított követelésként kell számításba venni. Kölcsönbe vett értékpapír: A kölcsönbe vett értékpapírral szemben a papír visszaszolgáltatásáig piaci áron számított kötelezettséggként kell figyelembe venni.

h) Deviza

A külföldi befektetések révén keletkezett pozíciók devizában kifejezett értékét a T-napon közzétett, ennek hiányában a legutolsó nyilvánosságra hozott MNB középárfolyam felhasználásával kell forintban kifejezni. Abban az esetben, ha egy adott devizánál a Reuters, Bloomberg által T-napra közzétett deviza (fixing) árfolyama legalább 1%-kal eltér az MNB által T-napra közzétett deviza középtértéktől, a valóság elvének, valamint a legfrissebb piaci árfolyamok használatának érdekében az értékeléshez a Reuters által közzétett deviza (fixing) árfolyamát kell használni.

i) ETF-ek és Letéti igazolások

A tőzsdére bevezetett ETF-ek (Exchange Traded Fund - magyar fordításban Tőzsdén Kereskedett Alap) és Letéti igazolások (GDR, ADR) T napi piaci értékét az adott értékpapírra közölt, tőzsdén kialakult T tőzsdenapi záróárfolyam alapján kell T napra vonatkozóan meghatározni. Ha az adott napon nem volt üzletkötés, vagy a T napra vonatkozóan az árfolyamadatok nem hozzáférhetőek, a fenti számításokat az értékpapír-piaci hír- és adatszolgáltató cégek (például Reuters, Bloomberg) által közzétett legutolsó záróárfolyam alapján kell elvégezni.

Az Alap portfóliójában nehezen értékelhető eszközök nem szerepelnek, így a nehezen értékelhető eszközök értékelésére vonatkozóan a Kezelési Szabályzat nem fogalmaz meg iránymutatást.

j) Tőzsdei származékos ügyletek

- Tőzsdei határidős ügyletek (futures): A nyitott tőzsdei határidős ügyleteket az adott instrumentumra kialakult T napi hivatalos elszámoló áron kell figyelembe venni. Ennek megfelelően a határidős pozíció értéke T napon megegyezik a T napi hivatalos elszámoló ár és az azt megelőző utolsó elszámoló ár különbözetének, valamint a kontraktusok méretének és mennyiségnek a szorzatával.

-Tőzsdei opciós ügyletek: a nyitott tőzsdei opciós ügyletek az E napi tőzsdei opciós záróáron (elszámoló áron) kerülnek értékelésre. Amennyiben E napon tőzsdei ár nem áll rendelkezésre, a tőzsdei opciók értékelését a nem tőzsdei opciók szabályai szerint kell elvégezni.

c) A CFD (*Contract for Difference*) ügyleteket a nyitóár és az alaptermék T napi záró-árának különbözeteként kell értékelni.

k) Tőzsdén kívüli származékos ügyletek

Határidős (forward) megállapodások

A forward vételi megállapodás E-napi piaci értéke a mögöttes instrumentum (alaptermék) T-napi – a határidős ügylet teljesítéséig várható pénzáramlások jelenértékével csökkentett – piaci értékének és a forward megállapodásban szereplő vételi árfolyam T-napra vonatkozó jelenértékének a különbségével egyezik meg.

A forward eladási megállapodás T-napi piaci értéke a forward megállapodásban szereplő eladási árfolyam T-napra vonatkozó jelenértékének és a mögöttes instrumentum (alaptermék) T-napi – a határidős ügylet teljesítéséig várható pénzáramlások jelenértékével csökkentett – piaci értékének a különbségével egyezik meg.

A jelenérték-számítás során használt kamatok forrása forint esetében a Magyar Nemzeti Bank T-napi BUBOR-kamatfixingjei, egyéb devizák esetében a Reuters oldalán található pénzügyi kamatok közepe (bid/ask jegyzés egyszerű számtani átlaga)

Opciós ügyletek:

A vásárolt opció értéke a nettó eszközértéket növeli, az eladott (kiírt) opció értéke pedig azt csökkenti. Az opció értékét az alaptermék jellegét is figyelembe vevő – az adott alaptermékre szóló opciós piacon legelterjedtebb –értékelési modell segítségével kell meghatározni. (Ennek megfelelően a részvényre szóló vételi és eladási opciók értékének meghatározása a Black-Scholes képlet segítségével történik.) Az értékeléshez a legutolsó bekerüléshez tartozó beszerzési árból visszaszámolható implikált volatilitást kell felhasználni. Az Alapkezelő az óvatosság és a valódiság elvének egyidejű figyelembevételével indokolt esetben dönthet úgy, hogy vásárolt opció esetén a fenti árazási módszerrel kapott értéknél alacsonyabb, eladott (kiírt) opció esetén pedig (abszolút értékben) a fenti árazási módszerrel kapott értéknél magasabb áron értékeli az opciót.

CFD ügyletek:

A CFD (*Contract for Difference*) ügyleteket a nyitóár és az alaptermék T napi záró-árának különbözeteként kell értékelni.

l) Swap ügyletek

A swap ügylet a kétoldali ellentétes irányú kötelezettségek T napra számolt jelenértékének különbözeteként kerül értékelésre. A kötelezettségek jelenértékének kiszámításához a kötelezettség hátralévő futamidejéhez legközelebb eső két bankközi kamat vagy 1 évnél hosszabb instrumentum esetén nyilvánosan hozzáférhető zéró kupon görbe pontjai napokkal súlyozott átlagának megfelelő diszkontrátát kell alkalmazni.

m) Repó ügyletek (fordított repó)

- Repó ügylet (visszavásárlási megállapodás) során az ügylet tárgyát képező befektetési eszköz T napi értékét az adott eszközre érvényes értékelési elvek alapján T napra számolt piaci értékeként kell meghatározni, és ehhez a repó ügyletek során az eladási és visszavásárlási ár közötti árfolyam különbséget T napig számolt időarányos részét hozzá kell adni.

- Fordított repó ügylet (fordított visszavásárlási megállapodás) során nem kell a repó tárgyát képező eszköz értékét a portfólió értékébe beszámítani. A vételi és az eladási ár közötti árfolyam különbséget T napig számolt időarányos részét kell a fordított repó ügylet T napi piaci értékének tekinteni.

VI. Működési adatok

Az alapkezelő által az Alapra meghatározott, 2023. december 31.-re szóló Nettó Eszközérték jelentés nem mutat jelentős eltérést a jelen beszámolóban meghatározott értékektől.

2024. évre vonatkozóan költséget az Alap előre nem fizetett ki.

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

Értékpapírok értékkülönbségének részletezése

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír		Beszerzési ár	Értékülönbség		Piaci érték
Megnevezése	Futamideje		Kamatból, osztalékból	Egyéb piaci megítélésből	
Befektetési jegy		45 802	0	14 661	60 463
Adventum MAGIS Alapok Alapja		34 266	0	16 796	51 062
iShares Global Clean Energy ETF		11 536	0	-2 135	9 401
Diszontkincstárjegyek		88 844	7 060	2 096	98 000
DKJ240430	2023.05.31-2024.04.30	88 844	7 060	2 096	98 000
Egyéb kötvények		409 495	12 351	-6 215	415 631
Komal 2025	2022.08.01 - 2025.05.16	80 696	2 374	-4 102	78 968
Wingholding 2025/I	2022.07.11 - 2025.07.11	11 959	268	-767	11 460
Raiffeisen 2025/11/22 8.75	2022.12.01 - 2025.11.22	42 230	338	-2 477	40 091
Raiffeisen 2026/01/19 7,125	2023.12.08 - 2026.01.19	38 737	2 571	55	41 363
Banca Transilvania 8,875 2027	2023.12.22 - 2027.04.27	60 741	3 425	-407	63 759
BCR 2027/05/19 7,625	2023.05.22 - 2027.05.19	38 261	1 786	2 205	42 252
Romania 6,375 09/18/33	2023.12.08 - 2033.09.18	39 541	680	967	41 188
DNO ASA 8.375 05/29/2024	2022.04.27 - 2024.05.29	25 710	168	-1 438	24 440
OTP 8,75 05/15/33	2023.02.24 - 2033.05.15	71 620	741	-251	72 110
Államkötvények		372 729	5 477	22 278	400 484
2024/B MÁK	2022.11.17 - 2024.06.26	24 688	429	2 910	28 027
2024/B MÁK	2023.02.23 - 2024.06.26	43 629	762	5 478	49 869
2024/B MÁK	2023.11.29 - 2024.06.26	96 835	1 524	1 379	99 738
2024/C MÁK	2023.11.28 - 2024.10.24	94 923	451	1 499	96 873
2025/B MÁK	2022.11.18 - 2025.06.24	21 887	706	2 831	25 424
2028/B MÁK	2022.07.06 - 2028.03.23	20 764	864	3 071	24 699
2028/A MÁK	2023.12.08 - 2028.10.22	50 599	627	1 391	52 617
2032/A MÁK	2022.07.06 - 2032.11.24	19 404	114	3 719	23 237
Részvények		101 979	0	-26 251	75 728
Accelleron Industries AG		0	0	541	541
Lehman Brothers		15 721	0	-15 721	0
Shoppers Park Plus EUR		38 362	0	2 046	40 408
Vodafone GBP		15 104	0	-6 654	8 450
XXI Century		2 894	0	-2 894	0
VTB Bank Adr-RU		0	0	0	0
Biontech SE-ADR		10 392	0	-3 079	7 313
Pfizer Inc		11 100	0	-1 126	9 974
TEVA ADR		8 406	0	636	9 042
Összesen		1 018 849	24 888	6 569	1 050 306

Aktív időbeli elhatárolások

adatok ezer Ft-ban

Jogcím	Előző év 2022.dec.31.	Tárgyév 2023.dec.31.
Lekötött betét kamata	208	105
Összesen	208	105

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

Származékos ügyletek

A származtatott ügyletek értékelési különbözeteiként kell kimutatni a befektetési alap javára a Kbtv. alapján kötött, le nem zárt (le nem járt) határidős, opciós és swap ügyletek piaci értékét és annak változásait.

A mérleg sor a december 31-én le nem zárt határidős ügyletek értékelési különbözetét tartalmazza.

adatok ezer Ft-ban

Deviza párok	Kötésnap	Mennyiség	Kötési kereszt árfolyam	2022. dec. 31-én		2023. dec.31-én	
				Kereszt-árfolyam	Piaci érték Ft-ban	Kereszt-árfolyam	Piaci érték Ft-ban
EUR/HUF	2023.12.19	-300	391,7000	0,0000	0	0,0000	0
Összesen					0		0

Az elszámolási időszak lezárt származékos ügyleteit ügylet típusonként az 2. számú melléklet tartalmazza.

Saját tőke változása

adatok ezer Ft-ban

Saját tőke mozgástábla	Nyitó adat (2023.01.01)	Növekedések	Csökkenések	Záró adat (2023.12.31)
Induló tőke	1 082 584	190 241	0	1 272 825
Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	5 234 831	699 898	0	5 934 729
Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke	-4 152 247	-509 657	0	-4 661 904
Tőkeváltozás	-34 224	176 797	-63 128	79 445
Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	426 977	-8 133	0	418 844
Eladott befektetési jegyek értékkülönbözete	-220 200	25 219	0	-194 981
Értékelési különbözet tartaléka	54 643	31 457	-54 643	31 457
Előző évek eredménye	-304 129	8 485	0	-295 644
Üzleti év eredménye	8 485	119 769	-8 485	119 769
Összesen:	1 048 360	367 038	-63 128	1 352 270

A teljes és az egy jegyre jutó nettó eszközérték alakulása havonta

adatok Ft-ban

Dátum	Nettó eszközérték	NEÉ/darab
2023.01.31	1 050 990 039	0,9708
2023.02.28	1 049 523 852	0,9778
2023.03.31	1 151 369 154	0,9757
2023.04.28	1 005 484 258	0,9877
2023.05.31	1 000 766 282	0,9970
2023.06.30	1 012 355 493	1,0166
2023.07.31	1 024 368 693	1,0234
2023.08.31	1 032 575 725	1,0302
2023.09.29	1 096 045 403	1,0389
2023.10.31	861 636 367	1,0351
2023.11.30	1 206 230 183	1,0458
2023.12.29	1 352 435 752	1,0625

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

A kibocsátott és visszavásárolt befektetési jegyek mennyisége

Hónapok	Nyitó készlet (db)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)	Záró készlet (db)
2023. január	1 082 584 140	0	0	1 082 584 140
2023. február	1 082 584 140	0	9 271 632	1 073 312 508
2023. március	1 073 312 508	106 791 311	0	1 180 103 819
2023. április	1 180 103 819	0	162 107 175	1 017 996 644
2023. május	1 017 996 644	0	14 186 589	1 003 810 055
2023. június	1 003 810 055	0	7 970 600	995 839 455
2023. július	995 839 455	5 887 542	795 408	1 000 931 589
2023. augusztus	1 000 931 589	1 467 778	52 643	1 002 346 724
2023. szeptember	1 002 346 724	56 435 496	3 743 462	1 055 038 758
2023. október	1 055 038 758	15 336 796	237 935 586	832 439 968
2023. november	832 439 968	320 923 658	0	1 153 363 626
2023. december	1 153 363 626	193 055 538	73 594 106	1 272 825 058

Passzív időbeli elhatárolások

adatok ezer Ft-ban

Jogcím	Előző év 2022.12.31.	Tárgyév 2023.12.31.
Könyvvizsgálói díj	542	620
Főforgalmazói díj	264	265
Felügyeleti díj	92	92
Különadó	119	126
Letét őrzési díj	73	89
Tranzakciós díj	8	27
Forgalmi jutalék	0	3
Összesen	1 098	1 222

Egyéb információk

- Az Alap származékos ügyletet kötött az év során, értékpapír kölcsönzést, óvadéki repo ügyleteket nem kötött.
- Az Alapkezelő a befektetési alap befektetési jegyei után, hozamra és a tőke megóvására ígéretet nem tett.
- Nem áll fenn az Alap javára kapott, illetve terhére nyújtott fedezet, biztosíték, óvadék, garancia- és kezességvállalás.
- Az Alap befektetési politikája az év során nem változott.

CASH-FLOW KIMUTATÁS

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év 2022.12.31.	Tárgyév 2023. 12.31.
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash-flow, 1-13. sorok)	-75 194	144 367
1. Tárgyévi eredmény (befolyt bérleti díjak, kapott hozamok nélkül)	-6 879	86 350
2. Elszámolt amortizáció +	0	0
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	0
4. Elszámolt értékelési különbözet	22 941	-23 186
5. Céltartalékképzés 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	-64 827	76 912
10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-26 278	4 064
11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-187	103
13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	36	124
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash-flow, 14-19. sorok)	-26 571	-418 336
14. Ingatlanok beszerzése -	0	0
15. Ingatlanok eladása +	0	0
16. Befolyt bérleti díjak +	0	0
17. Értékpapírok beszerzése -	-564 021	-1 617 383
18. Értékpapírok eladása, beváltása +	522 086	1 165 628
19. Kapott hozamok +	15 364	33 419
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash-flow, 20-26. sorok)	-59 314	207 327
20. Befektetési jegy kibocsátás +	225 685	725 117
21. Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport -		0
22. Befektetési jegy visszavásárlása -	-284 999	-517 790
23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	0	0
24. Hitel, illetve kölcsön felvétele +	0	0
25. Hitel, illetve kölcsön törlesztése -	0	0
26. Hitel, illetve kölcsön után fizetett kamat -	0	0
IV. Pénzeszközök változása (I+II.+III. sorok)	-161 079	-66 642

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

Portfólió jelentés értékpapír alapra

Alapadatok:

Alap neve, lajstromszáma:	Dialóg Fókusz Származtatott Befektetési Alap	1111-269
Alapkezelő neve:	APELSO CAPITAL Befektetési Alapkezelő Zrt.	
Letétkezelő neve:	Unicredit Bank Hungary Zrt.	
NEÉ számítás típusa:	T	

Tárgynap (T):	2023.12.31	
Saját tőke:	1 352 270	e Ft
Egy jegyre jutó NEÉ:	1,0624	
Darabszám:	1 272 825 058	db

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

adatok e Ft-ban

I.	KÖTELEZETTSÉGEK	Hitelező	Futamidő	Összeg	%
I/1.	Hitelállomány (összes):	-	-	0	0,00%
I/2.	Egyéb kötelezettségek (összes):			5 711	82,37%
	Alapkezelői díj miatt			1 382	19,93%
	Letétkezelői díj miatt			0	0,00%
	Bizományosi díj miatt			0	0,00%
	Forgalmi ktg. miatt			0	0,00%
	Közzétételi ktg. miatt			0	0,00%
	Reklám ktg. miatt			0	0,00%
	Költségként elszámolt egyéb tétel miatt			4 329	62,44%
	Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség			0	0,00%
I/3.	Céltartalékok (összes):				
I/4.	Passzív időbeli elhatárolások (összes):			1 222	17,63%
	Kötelezettségek összesen:			6 933	100,00%
II.	ESZKÖZÖK			Összeg	%
II/1.	Folyószámla, készpénz (összes):			107 851	7,93%
	Folyószámla (HUF)			25 605	1,88%
	Folyószámla (HUF)			71 985	5,30%
	Folyószámla (EUR)			2 553	0,19%
	Folyószámla (CHF)			13	0,00%
	Folyószámla (CZK)			10	0,00%
	Folyószámla (GBP)			478	0,04%
	Folyószámla (RON)			8	0,00%
	Folyószámla (PLN)			38	0,00%
	Folyószámla (USD)			7 161	0,53%
II/2.	Egyéb követelés (összes):			5 941	0,44%
	Raiffeisen Bank-határidős változó letét			99	0,01%
	Raiffeisen Bank-határidős alapletét			5 360	0,39%
	Osztalék			482	0,04%
II/3.	Lekötött bankbetétek (összes):	Bank	Futamidő	195 000	14,35%
II/3.1.	Max. 3 hó lekötésű (összes):			195 000	14,35%
	Unicredit Bank Zrt. lekötött betét		2022.12.28 - 2023.01.04	195 000	14,35%
II/3.2.	3 hónapnál hosszabb lekötésű (összes):			0	0,00%
II/4.	Értékpapírok (összes):			1 050 306	77,27%
		Devizanem	Névérték	Árfolyamérték	%
II/4.1.	Befektetési jegyek (összes):		130 000	60 463	4,45%
	Adventum MAGIS Alapok Alapja	EUR	100 000	51 062	3,76%
	iShares Global Clean Energy ETF	EUR	30 000	9 401	0,69%

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

II/4.2.	Diszkontkincstárjegyek (összesen):			100 000 000	98 000	7,21%
	DKJ240430	2023.05.31- 2024.04.30	HUF	100 000 000	98 000	7,21%
II/4.3	Értékpapírok			430 000	415 631	30,58%
	Komal 2025	2022.08.01 - 2025.05.16	EUR	200 000	78 968	5,81%
	Wingholding 2025/I	2022.07.11 - 2025.07.11	EUR	30 000	11 460	0,84%
	Raiffeisen 2025/11/22 8.75	2022.12.01 - 2025.11.22	EUR	100 000	40 091	2,95%
	Raiffeisen 2026/01/19 7,125	2023.12.08 - 2026.01.19	EUR	100 000	41 363	3,04%
	Banca Transilvania 8,875 2027	2023.12.22 - 2027.04.27	EUR	150 000	63 759	4,69%
	BCR 2027/05/19 7,625	2023.05.22 - 2027.05.19	EUR	100 000	42 252	3,11%
	Romania 6,375 09/18/33	2023.12.08 - 2033.09.18	EUR	100 000	41 188	3,03%
	DNO ASA 8.375 05/29/2024	2022.04.27 - 2024.05.29	USD	70 247	24 440	1,80%
	OTP 8,75 05/15/33	2023.02.24 - 2033.05.15	USD	200 000	72 110	5,31%
II/4.4	Államkötvények			403 100 000	400 484	29,46%
	2024/B MÁK	2022.11.17 - 2024.06.26	HUF	28 100 000	28 027	2,06%
	2024/B MÁK	2023.02.23 - 2024.06.26	HUF	50 000 000	49 869	3,67%
	2024/B MÁK	2023.11.29 - 2024.06.26	HUF	100 000 000	99 738	7,34%
	2024/C MÁK	2023.11.28 - 2024.10.24	HUF	100 000 000	96 873	7,13%
	2025/B MÁK	2022.11.18 - 2025.06.24	HUF	25 000 000	25 424	1,87%
	2028/B MÁK	2022.07.06 - 2028.03.23	HUF	25 000 000	24 699	1,82%
	2028/A MÁK	2023.12.08 - 2028.10.22	HUF	50 000 000	52 617	3,87%
	2032/A MÁK	2022.07.06 - 2032.11.24	HUF	25 000 000	23 237	1,71%
II/4.5	Részvények (összes)			520 132 676	75 728	5,57%
	Accelleron Industries AG		CHF	50	541	0,04%
	Lehman Brothers		EUR	500 000 000	0	0,00%
	Shoppers Park Plus EUR		EUR	926	40 408	2,97%
	Vodafone GBP		GBP	28 000	8 450	0,62%
	XXI Century		GBP	100 000	0	0,00%
	VTB Bank Adr-RU		RUB	20 000 000	0	0,00%
	Biontech SE-ADR		USD	200	7 313	0,54%
	Pfizer Inc		USD	1 000	9 974	0,73%
	TEVA ADR		USD	2 500	9 042	0,67%
II/5.	Lekötött betétét kamata (összes)			0	105	0,01%
	lekötött betét				105	0,01%
II/6.	Származékos ügyletek értékelési különbözete				0	0,00%
Eszközök összesen:					1 359 203	100,00%

A fordulónapra vonatkozó, a letétkezelő által ellenőrzött nettó eszközérték számításban szereplő adatok, illetve az Alap számviteli kimutatásaiban szereplő adatok között nem jelentős eltérések vannak, az Alap a letétkezelő által ellenőrzött nettó eszközértéke -165 eft összegben eltér az éves beszámolóban kimutatott saját tőke értékétől. Az eltérés jelentős része abból ered, hogy a letétkezelői által ellenőrzött nettó eszközérték nem tartalmazza a december havi tranzakciós díj kötelezettséget.

Budapest, 2024. március 22.

.....
APELSO CAPITAL Befektetési Alapkezelő Zrt.

2. számú melléklet

Irány	Tranzakció	Megnevezése	Jel	Nyitás	Kötés nap	Mennyiség	Árfolyam	Eladás-vételár deviza	Hozam devizában	*Hozam (HUF)
derivatív nyitás	Futures eladás	EURHUF 2023 december Eladás	FU943		2022.12.21	900	444,79	400 311		
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.02		1			-612 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.03		1			1 179 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.04		1			4 842 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.05		1			153 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.06		1			423 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.09		1			-1 071 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.10		1			-1 377 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.11		1			612 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.12		1			-1 080 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.13		1			3 177 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.14		1			-2 196 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.15		1			1 287 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.16		1			4 536 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.17		1			-864 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.18		1			1 386 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.19		1			-2 160 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.20		1			5 130 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.21		1			3 015 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.22		1			801 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.23		1			-3 168 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.24		1			882 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.25		1			-1 584 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.26		1			-81 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.27		1			5 688 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.28		1			-1 701 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.29		1			-6 993 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.30		1			1 170 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.01.31		1			6 597 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.02.01		1			1 719 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.02.02		1			-972 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.02.03		1			4 590 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.02.04		1			3 537 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.02.05		1			-1 998 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.02.06		1			-2 961 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.02.07		1			-1 683 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.02.08		1			3 267 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.02.09		1			-81 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.02.10		1			1 080 000

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.02.11	1	981 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.02.12	1	1 287 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.02.13	1	3 627 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.02.14	1	-2 556 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.01	1	5 958 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.02	1	-2 583 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.03	1	-2 790 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.06	1	3 150 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.07	1	-2 025 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.08	1	-954 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.09	1	288 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.10	1	-3 294 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.13	1	-11 070 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.14	1	2 088 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.16	1	-8 604 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.17	1	243 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.20	1	2 817 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.21	1	5 490 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.22	1	1 818 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.23	1	5 715 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.24	1	-3 474 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.27	1	-1 161 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.28	1	5 661 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.29	1	-423 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.30	1	801 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.03.31	1	-189 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.03	1	2 889 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.04	1	1 179 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.05	1	-252 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.06	1	1 548 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.11	1	1 386 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.12	1	702 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.13	1	990 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.14	1	-783 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.17	1	2 196 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.18	1	2 277 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.19	1	-7 443 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.20	1	2 817 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.21	1	549 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.24	1	1 359 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.25	1	-1 116 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.26	1	1 845 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.27	1	1 098 000

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.28	1	666 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.29	1	-108 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.04.30	1	-2 151 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.05.01	1	2 763 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.05.02	1	1 125 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.05.03	1	-99 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.05.04	1	1 116 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.05.05	1	2 241 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.05.06	1	-2 511 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.05.07	1	1 755 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.05.08	1	1 143 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.05.09	1	1 512 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.05.10	1	-1 809 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.05.11	1	-5 004 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.05.12	1	855 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.05.13	1	1 701 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.05.14	1	-1 638 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.05.15	1	4 383 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.05.16	1	-495 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.05.17	1	2 475 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.05.18	1	954 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.05.19	1	-657 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.01	1	-162 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.02	1	963 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.05	1	2 466 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.06	1	891 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.07	1	27 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.08	1	-243 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.09	1	1 017 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.12	1	-774 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.13	1	-1 170 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.14	1	-1 116 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.15	1	-2 340 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.16	1	1 332 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.19	1	171 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.20	1	1 161 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.21	1	4 383 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.22	1	2 124 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.23	1	-684 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.26	1	1 674 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.27	1	495 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.28	1	-2 484 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.29	1	-63 000

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.06.30	1	-1 458 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.03	1	-1 467 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.04	1	45 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.05	1	-4 392 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.06	1	-5 634 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.07	1	1 305 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.10	1	2 781 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.11	1	3 042 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.12	1	3 258 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.13	1	981 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.14	1	99 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.17	1	72 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.18	1	612 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.19	1	-3 159 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.20	1	-4 428 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.21	1	2 061 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.24	1	1 512 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.25	1	-1 044 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.26	1	-4 032 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.27	1	4 239 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.28	1	-5 355 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.07.31	1	-1 296 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.01	1	-1 530 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.02	1	432 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.03	1	-4 968 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.04	1	4 500 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.07	1	918 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.08	1	-2 232 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.09	1	2 736 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.10	1	3 987 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.11	1	1 197 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.14	1	-2 421 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.15	1	-1 215 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.16	1	1 197 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.17	1	828 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.18	1	2 574 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.21	1	-981 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.22	1	1 602 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.23	1	-351 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.24	1	-1 647 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.25	1	1 845 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.28	1	-927 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU943	2023.08.29	1	1 539 000

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.08.30					1	2 601 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.08.31					1	-2 574 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.01					1	-2 124 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.04					1	1 089 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.05					1	-4 590 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.06					1	-1 017 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.07					1	1 899 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.08					1	2 124 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.11					1	1 368 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.12					1	-1 206 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.13					1	1 017 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.14					1	225 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.15					1	954 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.18					1	-1 368 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.19					1	1 647 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.20					1	-135 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.21					1	-3 879 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.22					1	567 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.25					1	-2 124 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.26					1	801 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.27					1	-2 592 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.28					1	-468 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.09.29					1	4 104 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.10.02					1	369 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.10.03					1	-1 206 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.10.04					1	1 719 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.10.05					1	531 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.10.06					1	387 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.10.09					1	-1 449 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.10.10					1	1 050 000
pénz terhelés	Futures zárás		FU955	FU943	2023.10.10				1	-1 083 000
derivatív zárás	Futures vétel	EURHUF 2023 december Vétel	FU955	FU943	2023.10.10	300	395,40	118 620		14 817
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.10.11					1	42 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.10.12					1	-54 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.10.13					1	-504 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.10.16					1	1 272 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.10.17					1	1 674 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.10.18					1	-168 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.10.19					1	1 236 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.10.20					1	60 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.10.24					1	-492 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.10.25					1	-1 614 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943	2023.10.26					1	1 842 000

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.10.27				1	-144 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.10.30				1	318 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.10.31				1	-486 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.02				1	930 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.03				1	1 584 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.06				1	-348 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.07				1	900 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.08				1	-474 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.09				1	684 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.10				1	462 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.13				1	-150 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.14				1	1 020 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.15				1	-150 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.16				1	-288 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.17				1	-1 398 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.20				1	-246 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.21				1	-600 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.22				1	-354 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.23				1	1 092 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.24				1	-300 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.27				1	252 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.28				1	1 656 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.29				1	-480 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.11.30				1	-1 818 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.12.01				1	1 062 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.12.04				1	-228 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.12.05				1	102 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.12.06				1	-276 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.12.07				1	-888 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.12.08				1	738 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.12.11				1	-1 386 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.12.12				1	162 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.12.13				1	774 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.12.14				1	1 182 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.12.15				1	-2 526 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU943		2023.12.18				1	-594 000
péNZ jóváírás	Futures zárás		FU960	FU943	2023.12.19				1	309 000
péNZ jóváírás	Futures zárás		FU961	FU943	2023.12.19				1	219 000
derivatív zárás	Futures vétel	EURHUF 2023 december Vétel	FU960	FU943	2023.12.19	300	383,88	115 164		18 273
derivatív zárás	Futures vétel	EURHUF 2023 december Vétel	FU961	FU943	2023.12.19	300	384,18	115 254		18 183
derivatív nyitás	Futures eladás	USDHUF 2023 december Eladás	FU944		2022.12.21	150	410,10	61 515		
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944		2023.01.02				1	-310 500
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944		2023.01.03				1	-288 000

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.04	1	925 500
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.05	1	-393 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.06	1	433 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.09	1	642 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.10	1	-349 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.11	1	246 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.12	1	108 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.13	1	619 500
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.16	1	-357 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.17	1	144 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.18	1	883 500
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.19	1	-609 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.20	1	540 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.23	1	-124 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.24	1	697 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.25	1	526 500
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.26	1	-147 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.27	1	-496 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.30	1	402 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.01.31	1	-403 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.02.01	1	298 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.02.02	1	864 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.02.03	1	-516 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.02.06	1	-1 821 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.02.07	1	25 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.02.08	1	1 189 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.02.09	1	426 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.02.10	1	-595 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.02.13	1	919 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.02.14	1	523 500
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.02.15	1	-493 500
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.02.16	1	-580 500
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.02.17	1	-142 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.02.20	1	540 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.02.21	1	-30 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.02.22	1	-136 500
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.02.24	1	-139 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.02.27	1	771 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.02.28	1	-286 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.01	1	1 369 500
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.02	1	-936 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.03	1	-354 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.06	1	847 500

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.07	1	-853 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.08	1	-103 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.09	1	-49 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.10	1	52 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.13	1	-1 519 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.14	1	282 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.16	1	-1 837 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.17	1	79 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.20	1	921 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.21	1	1 176 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.22	1	336 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.23	1	1 308 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.24	1	-1 137 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.27	1	-1 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.28	1	1 161 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.29	1	-52 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.30	1	498 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.03.31	1	-253 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.04.03	1	562 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.04.04	1	615 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.04.05	1	-357 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.04.06	1	318 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.04.11	1	55 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.04.12	1	409 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.04.13	1	466 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.04.14	1	-157 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.04.17	1	-210 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.04.18	1	519 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.04.19	1	-991 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.04.20	1	352 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.04.21	1	60 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.04.24	1	496 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.04.25	1	-402 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.04.26	1	561 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.04.27	1	52 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.04.28	1	213 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.02	1	-300 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.03	1	12 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.04	1	163 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.05	1	213 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.08	1	-4 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.09	1	-132 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.10	1	433 500

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.11	1	-667 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.12	1	-15 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.15	1	196 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.16	1	223 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.17	1	-444 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.18	1	-1 066 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.19	1	207 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.22	1	322 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.23	1	-348 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.24	1	594 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.25	1	-232 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.26	1	274 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.30	1	253 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.05.31	1	-459 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.01	1	324 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.02	1	103 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.03	1	328 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.04	1	10 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.05	1	88 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.06	1	270 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.07	1	75 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.08	1	-160 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.09	1	66 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.10	1	106 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.11	1	-108 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.12	1	297 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.13	1	-39 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.14	1	84 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.15	1	912 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.16	1	345 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.17	1	-465 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.18	1	345 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.19	1	274 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.20	1	-607 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.21	1	-24 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.06.22	1	-117 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.03	1	-252 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.04	1	-19 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.05	1	-820 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.06	1	-868 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.07	1	598 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.10	1	529 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.11	1	532 500

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.12	1	1 086 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.13	1	468 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.14	1	219 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.17	1	-39 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.18	1	120 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.19	1	-658 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.20	1	-864 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.21	1	130 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.24	1	76 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.25	1	-360 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.26	1	-486 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.27	1	282 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.28	1	-589 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.07.31	1	-250 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.01	1	-469 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.02	1	-181 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.03	1	-732 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.04	1	1 126 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.07	1	-1 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.08	1	-622 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.09	1	600 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.10	1	772 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.11	1	-52 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.14	1	-709 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.15	1	-7 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.16	1	10 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.17	1	40 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.18	1	303 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.21	1	-82 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.22	1	69 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.23	1	-82 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.24	1	-283 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.25	1	-54 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.28	1	19 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.29	1	342 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.30	1	873 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.08.31	1	-742 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.01	1	-558 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.04	1	57 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.05	1	-1 120 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.06	1	-153 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.07	1	262 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.08	1	385 500

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.11	1	354 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.12	1	-351 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.13	1	261 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.14	1	-343 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.15	1	147 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.18	1	-166 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.19	1	328 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.20	1	135 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.21	1	-909 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.22	1	69 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.25	1	-751 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.26	1	154 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.27	1	-805 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.28	1	237 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.09.29	1	774 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.02	1	-450 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.03	1	-319 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.04	1	393 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.05	1	259 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.06	1	103 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.09	1	-199 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.10	1	514 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.11	1	160 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.12	1	-370 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.13	1	-415 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.16	1	550 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.17	1	522 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.18	1	-235 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.19	1	450 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.20	1	109 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.24	1	-75 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.25	1	-471 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.26	1	211 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.27	1	148 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.30	1	286 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.10.31	1	-393 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.11.02	1	478 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.11.03	1	946 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.11.06	1	-36 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.11.07	1	-85 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.11.08	1	-13 500
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.11.09	1	220 500
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU944	2023.11.10	1	-124 500

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.11.13					1	46 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.11.14					1	969 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.11.15					1	90 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.11.16					1	-9 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.11.17					1	-279 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.11.20					1	186 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.11.21					1	-159 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.11.22					1	-412 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.11.23					1	457 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.11.24					1	69 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.11.27					1	30 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.11.28					1	597 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.11.29					1	-130 500
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.11.30					1	-729 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.12.01					1	-106 500
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.12.04					1	-172 500
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.12.05					1	-22 500
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.12.06					1	-144 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.12.07					1	-238 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.12.08					1	90 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.12.11					1	-450 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.12.12					1	235 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.12.13					1	229 500
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.12.14					1	1 227 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.12.15					1	-949 500
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.12.18					1	-153 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU944	2023.12.19					1	430 500
pérez terhelés	Futures zárás		FU962	FU944	2023.12.20				1	-202 500
derivatív zárás	Futures vétel	USDHUF 2023 december Vétel	FU962	FU944	2023.12.20	150	351,12	52 668		8 847
derivatív nyitás	Futures eladás	USDHUF 2023 december Eladás	FU952		2023.02.22	200	389,60	77 920		
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.02.22					1	1 274 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.02.24					1	-186 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.02.27					1	1 028 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.02.28					1	-382 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.03.01					1	1 826 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.03.02					1	-1 248 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.03.03					1	-472 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.03.06					1	1 130 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.03.07					1	-1 138 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.03.08					1	-138 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.03.09					1	-66 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.03.10					1	70 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.03.13					1	-2 026 000

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.03.14	1	376 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.03.16	1	-2 450 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.03.17	1	106 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.03.20	1	1 228 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.03.21	1	1 568 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.03.22	1	448 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.03.23	1	1 744 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.03.24	1	-1 516 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.03.27	1	-2 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.03.28	1	1 548 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.03.29	1	-70 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.03.30	1	664 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.03.31	1	-338 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.04.03	1	750 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.04.04	1	820 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.04.05	1	-476 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.04.06	1	424 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.04.11	1	74 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.04.12	1	546 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.04.13	1	622 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.04.14	1	-210 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.04.17	1	-280 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.04.18	1	692 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.04.19	1	-1 322 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.04.20	1	470 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.04.21	1	80 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.04.24	1	662 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.04.25	1	-536 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.04.26	1	748 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.04.27	1	70 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.04.28	1	284 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.02	1	-400 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.03	1	16 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.04	1	218 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.05	1	284 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.08	1	-6 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.09	1	-176 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.10	1	578 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.11	1	-890 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.12	1	-20 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.15	1	262 000
pérez jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.16	1	298 000
pérez terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.17	1	-592 000

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.18	1	-1 422 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.19	1	276 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.22	1	430 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.23	1	-464 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.24	1	792 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.25	1	-310 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.26	1	366 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.30	1	338 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.05.31	1	-612 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.01	1	432 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.02	1	138 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.05	1	438 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.06	1	14 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.07	1	118 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.08	1	360 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.09	1	100 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.12	1	-214 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.13	1	88 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.14	1	142 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.15	1	-144 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.16	1	396 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.19	1	-52 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.20	1	112 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.21	1	1 216 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.22	1	460 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.23	1	-620 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.26	1	460 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.27	1	366 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.28	1	-810 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.29	1	-32 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.06.30	1	-156 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.03	1	-336 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.04	1	-26 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.05	1	-1 094 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.06	1	-1 158 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.07	1	798 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.10	1	706 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.11	1	710 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.12	1	1 448 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.13	1	624 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.14	1	292 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.17	1	-52 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.18	1	160 000

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.19	1	-878 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.20	1	-1 152 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.21	1	174 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.24	1	102 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.25	1	-480 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.26	1	-648 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.27	1	376 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.28	1	-786 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.07.31	1	-334 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.01	1	-626 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.02	1	-242 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.03	1	-976 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.04	1	1 502 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.07	1	-2 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.08	1	-830 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.09	1	800 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.10	1	1 030 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.11	1	-70 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.14	1	-946 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.15	1	-10 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.16	1	14 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.17	1	54 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.18	1	404 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.21	1	-110 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.22	1	92 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.23	1	-110 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.24	1	-378 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.25	1	-72 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.28	1	26 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.29	1	456 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.30	1	1 164 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.08.31	1	-990 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.01	1	-744 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.04	1	76 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.05	1	-1 494 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.06	1	-204 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.07	1	350 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.08	1	514 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.11	1	472 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.12	1	-468 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.13	1	348 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.14	1	-458 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.15	1	196 000

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.18	1	-222 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.19	1	438 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.20	1	180 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.21	1	-1 212 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.22	1	92 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.25	1	-1 002 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.26	1	206 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.27	1	-1 074 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.28	1	316 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.09.29	1	1 032 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.02	1	-600 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.03	1	-426 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.04	1	524 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.05	1	346 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.06	1	138 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.09	1	-266 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.10	1	686 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.11	1	214 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.12	1	-494 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.13	1	-554 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.16	1	734 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.17	1	696 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.18	1	-314 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.19	1	600 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.20	1	146 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.24	1	-100 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.25	1	-628 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.26	1	282 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.27	1	198 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.30	1	382 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.10.31	1	-524 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.11.02	1	638 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.11.03	1	1 262 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.11.06	1	-48 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.11.07	1	-114 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.11.08	1	-18 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.11.09	1	294 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.11.10	1	-166 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.11.13	1	62 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.11.14	1	1 292 000
péNZ jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.11.15	1	120 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.11.16	1	-12 000
péNZ terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás	FU952	2023.11.17	1	-372 000

DIALÓG Fókusz Származtatott Befektetési Alap

pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.11.20					1	248 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.11.21					1	-212 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.11.22					1	-550 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.11.23					1	610 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.11.24					1	92 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.11.27					1	40 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.11.28					1	796 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.11.29					1	-174 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.11.30					1	-972 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.12.01					1	-142 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.12.04					1	-230 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.12.05					1	-30 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.12.06					1	-192 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.12.07					1	-318 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.12.08					1	120 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.12.11					1	-600 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.12.12					1	314 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.12.13					1	306 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.12.14					1	1 636 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.12.15					1	-1 266 000
pénz terhelés	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.12.18					1	-204 000
pénz jóváírás	Határidős pozíció napi elszámolás		FU952	2023.12.19					1	574 000
pénz terhelés	Futures zárás		FU963	FU952	2023.12.20				1	-270 000
derivatív zárás	Futures vétel	USDHUF 2023 december Vétel	FU963	FU952	2023.12.20	200	351,12	70 224		7 696