

# Accorde Alapkezelő Zrt.

Accorde Sharp Származtatott Részalap  
2024. I. Féléves jelentés

(Időszak: 2023.12.31 - 2024.06.30.)

I. Vagyonkimutatás indulás: 2023.12.31.

| Instrumentum                             |   | Érték HUF-ban        | Arány (%)    |
|--|---|----------------------|--------------|
| <b>Banki egyenlegek</b>                  |   | <b>2023.12.31</b>    |              |
| <i>Deviza</i>                            |   |                      |              |
|  | Accorde Sharp Részalap SAXO EUR 7966280       | 44,738,282           | 0.75         |
|  | Accorde Sharp Részalap SAXO USD 7966280       | 188,841,032          | 3.17         |
|  | Accorde Sharp Részalap UniCredit EUR          | 761,992,557          | 12.77        |
|  | Accorde Sharp Részalap UniCredit HUF          | 373,589,928          | 6.26         |
|  | Accorde Sharp Részalap UniCredit PLN          | 60,940,915           | 1.02         |
|  | Accorde Sharp Részalap UniCredit RON          | 439,274              | 0.01         |
|  | Accorde Sharp Részalap UniCredit USD          | 97,574,803           | 1.64         |
|  | <i>Deviza összesen</i>                        | <i>1,528,116,791</i> | <i>25.61</i> |
| <b>Banki egyenlegek összesen</b>         |   | <b>1,528,116,791</b> | <b>25.61</b> |
| <b>Átruházható értékpapírok</b>          |   |                      |              |
| <i>Állampapír</i>                        |   |                      |              |
|  | MÁK 2026/E                                    | 337,485,880          | 5.66         |
|  | ROMANI 2.75 04/14/2041                        | 198,654,207          | 3.33         |
|  | <i>Állampapír összesen</i>                    | <i>536,140,087</i>   | <i>8.99</i>  |
| <i>Részvény,ETF,Unit</i>                 |   |                      |              |
|  | Adventum SATIS EUR Zártkörű Alapok Alapja     | 413,019,667          | 6.92         |
|  | Alpha Services and Holdings                   | 294,549,210          | 4.94         |
|  | Eurobank Holdings SA                          | 184,882,740          | 3.10         |
|  | PKN-ORLEN S.A.                                | 288,331,000          | 4.83         |
|  | PKO BANK POLSKI                               | 208,218,122          | 3.49         |
|  | Raiffeisen Bank International                 | 357,325,130          | 5.99         |
|  | UniCredit SpA                                 | 235,074,767          | 3.94         |
|  | <i>Részvény,ETF,Unit összesen</i>             | <i>1,981,400,636</i> | <i>33.21</i> |
| <i>Vállalati kötvény</i>                 |   |                      |              |
|  | Banca Comerciala Romana 7.625 05/19/27        | 126,754,573          | 2.12         |
|  | BANCA TRANSILVANIA 7.25 2028/12/07            | 79,213,871           | 1.33         |
|  | BANCA TRANSILVANIA 8.875 2027/04/27           | 512,381,040          | 8.59         |
|  | EIB 11.5 2025/09/09                           | 224,965,400          | 3.77         |
|  | ETEGA 8% 2034/01/03                           | 248,991,806          | 4.17         |
|  | ETEGA 8.25% 2029/07/18                        | 160,716,614          | 2.69         |
|  | KERPW 6.5 2024/10/17                          | 57,702,354           | 0.97         |
|  | MBank 8.375 2027/09/11                        | 206,906,370          | 3.47         |
|  | NOVALJ 10.75 2032/11/28                       | 209,946,217          | 3.52         |
|  | OTPHB 6.125% Float 2027/10/05                 | 200,958,543          | 3.37         |
|  | Raiffeisen Bank HU Float 2025/11/22 (RABHUG)  | 200,457,293          | 3.36         |
|  | <i>Vállalati kötvény összesen</i>             | <i>2,228,994,081</i> | <i>37.36</i> |
| <b>Átruházható értékpapírok összesen</b> |   | <b>4,746,534,804</b> | <b>79.56</b> |
| <b>Követelések</b>                       |   |                      |              |
| <i>Köv/Köt</i>                           |   |                      |              |
|  | Accorde Sharp Részalap Bef.jegy A sorozat HUF | 439,998              | 0.01         |

|                                 |  |                      |               |
|---------------------------------|--|----------------------|---------------|
|                                 | USA DOLLÁR                                 | 1,988,566            | 0.03          |
| <b>Követelések összesen</b>     |  | <b>-69,076,743</b>   | <b>0.51</b>   |
| <b>Egyéb eszközök</b>           |  |                      |               |
|                                 | IRS  | 47,453,247           | 0.80          |
|                                 | IRS Összesen                               | 47,453,247           | 0.80          |
|                                 | Kölcsönzési díj                            | 176,753              | 0.00          |
|                                 | Határidős                                  | 174,997,882          | 2.93          |
|                                 | Határidős összesen                         | 174,997,882          | 2.93          |
| <b>Egyéb eszközök összesen</b>  |  | <b>222,627,881</b>   | <b>3.73</b>   |
| <b>Eszközök összesen</b>        |  | <b>6,527,448,816</b> | <b>109.40</b> |
| <b>Kötelezettségek</b>          |  |                      |               |
|                                 | <i>Díjak</i>                               |                      |               |
|                                 | Alapkezelői díj 'A'                        | -21,744,028          | -0.36         |
|                                 | Alapkezelői díj 'B'                        | -3,078,172           | -0.05         |
|                                 | Alapkezelői díj 'I'                        | -207,092             | 0.00          |
|                                 | Elemzési és kutatási díj                   | -1,123,483           | -0.02         |
|                                 | Felügyeleti díj                            | -493,009             | -0.01         |
|                                 | Könyvelési díj                             | -187,890             | 0.00          |
|                                 | Könyvvizsgálói díj                         | -369,618             | -0.01         |
|                                 | Különadó                                   | -648,081             | -0.01         |
|                                 | Letétkezelői díj                           | -231,426             | 0.00          |
|                                 | Sikerdíj 'A'                               | -134,988,707         | -2.26         |
|                                 | Sikerdíj 'B'                               | -3,886,748           | -0.07         |
|                                 | <i>Díjak összesen</i>                      | <i>-166,958,255</i>  | <i>-2.80</i>  |
|                                 | <i>Köv/Köt</i>                             |                      |               |
|                                 | Accorde Sharp Részalap Concorde Margin HUF | -322,480,000         | -5.40         |
|                                 | EURO                                       | -71,612,859          | -1.20         |
|                                 | USA DOLLÁR                                 | -69,201              | 0.00          |
| <b>Kötelezettségek összesen</b> |  | <b>-561,120,315</b>  | <b>-9.40</b>  |
| <b>Nettó eszközérték</b>        |  | <b>5,966,328,502</b> | <b>100.00</b> |

Vége: 2024.06.30.

| Instrumentum                            | Érték HUF-ban | Arány (%) |
|---|---------------|-----------|
| <b>Banki egyenlegek</b>                 |               |           |
| <b>2024.06.30</b>                       |               |           |
| <i>Deviza</i>                           |               |           |
| Accorde Sharp Részalap SAXO EUR 7966280 | 15,451,622    | 0.14      |
| Accorde Sharp Részalap SAXO USD 7966280 | 339,258,289   | 2.98      |
| Accorde Sharp Részalap UniCredit EUR    | 38,305,217    | 0.34      |
| Accorde Sharp Részalap UniCredit HUF    | 409,086,347   | 3.59      |
| Accorde Sharp Részalap UniCredit PLN    | 1,343,722     | 0.01      |
| Accorde Sharp Részalap UniCredit RON    | 465,034       | 0.00      |

|  |                       |              |
|--|-----------------------|--------------|
| Accorde Sharp Részalap UniCredit USD               | 4,965,054             | 0.04         |
| <i>Deviza összesen</i>                             | <i>808,875,285</i>    | <i>7.11</i>  |
| <b>Banki egyenlegek összesen</b>                   | <b>808,875,285</b>    | <b>7.11</b>  |
| <b>Átruházható értékpapírok</b>                    |                       |              |
| <i>Állampapír</i>                                  |                       |              |
| MÁK 2027/B   | 761,821,500           | 6.69         |
| MÁK 2029/B   | 399,792,800           | 3.51         |
| MÁK 2032/B   | 648,809,200           | 5.70         |
| MNB 0 20240704                                     | 599,379,600           | 5.27         |
| ROMANI 2.75 04/14/2041                             | 194,126,625           | 1.71         |
| <i>Állampapír összesen</i>                         | <i>2,603,929,725</i>  | <i>22.88</i> |
| <i>Részvény,ETF,Unit</i>                           |                       |              |
| <i>Adventum SATIS EUR Zártkörű Alapok Alapja</i>   | 433,789,359           | 3.81         |
| <i>Eurobank Holdings SA</i>                        | 319,439,260           | 2.81         |
| <i>EWZ - iShares MSCI Brazil ETF</i>               | 514,880,802           | 4.52         |
| <i>LPP SA</i>                                      | 313,191,340           | 2.75         |
| <i>Piraeus Financial Holding SA</i>                | 538,352,360           | 4.73         |
| <i>PKN-ORLEN S.A.</i>                              | 248,097,387           | 2.18         |
| <i>PKO BANK POLSKI</i>                             | 576,535,960           | 5.07         |
| Raiffeisen Bank International                      | 448,653,310           | 3.94         |
| Rheinmetall AG                                     | 545,121,280           | 4.79         |
| Sunrisemezz Plc                                    | 70,415,730            | 0.62         |
| UniCredit SpA                                      | 615,337,458           | 5.41         |
| XLE- SPDR ENERGY Select Sector                     | 336,708,100           | 2.96         |
| <i>Részvény,ETF,Unit összesen</i>                  | <i>4,960,522,346</i>  | <i>43.59</i> |
| <i>Vállalati kötvény</i>                           |                       |              |
| Banca Comerciala Romana 7.625 05/19/27             | 125,530,383           | 1.10         |
| BANCA TRANSILVANIA 7.25 2028/12/07                 | 85,567,362            | 0.75         |
| BANCA TRANSILVANIA 8.875 2027/04/27                | 508,062,532           | 4.46         |
| Bank Millennium 9.875 09/18/27                     | 204,606,773           | 1.80         |
| EIB 11.5 2025/09/09                                | 229,896,600           | 2.02         |
| ETEGA 8% 2034/01/03                                | 270,856,121           | 2.38         |
| KERPW 6.5 2024/10/17                               | 68,631,491            | 0.60         |
| MBank 8.375 2027/09/11                             | 223,012,386           | 1.96         |
| MUFJIN Float 12/15/50                              | 290,037,334           | 2.55         |
| NOVALJ 10.75 2032/11/28                            | 238,234,157           | 2.09         |
| NOVALJ 6.875 2034/01/24                            | 84,793,895            | 0.75         |
| OTPHB 6.125% Float 2027/10/05                      | 211,751,401           | 1.86         |
| RAIFFEISEN BANK INTL 8.659% 2023/12/15 (RBI PERP.) | 230,678,138           | 2.03         |
| <i>Vállalati kötvény összesen</i>                  | <i>2,771,658,573</i>  | <i>24.36</i> |
| <b>Átruházható értékpapírok összesen</b>           | <b>10,336,110,644</b> | <b>90.83</b> |
| <b>Követelések</b>                                 |                       |              |
| <i>Köv/Köt</i>                                     |                       |              |
| Accorde Sharp Részalap Bef.jegy A sorozat HUF      | 9,701,298             | 0.09         |
| EURO   | 226,717,312           | 1.99         |
| USA DOLLÁR   | -108,368              | 0.00         |
| <b>Követelések összesen</b>                        | <b>236,310,242</b>    | <b>2.08</b>  |

| <b>Egyéb eszközök</b>           |  |                              |
|---------------------------------|--|------------------------------|
| IRS                             |  | 103,677,233 0.91             |
| IRS Összesen                    |  | 103,677,233 0.91             |
| CFD                             |  | 0 0.00                       |
| CFD Összesen                    |  | 0 0.00                       |
| Opciók                          |  | 0 0.00                       |
| Opciók összesen                 |  | 0 0.00                       |
| Határidős                       |  | -20,828,615 -0.18            |
| Határidős összesen              |  | -20,828,615 -0.18            |
| <b>Egyéb eszközök összesen</b>  |  | <b>82,848,618 0.73</b>       |
| <b>Eszközök összesen</b>        |  | <b>11,464,144,789 100.74</b> |
| <b>Kötelezettségek</b>          |  |                              |
| Díjak                           |  |                              |
| Alapkezelői díj 'A'             |  | -37,580,040 -0.33            |
| Alapkezelői díj 'B'             |  | -5,590,830 -0.05             |
| Alapkezelői díj 'I'             |  | -752,197 -0.01               |
| Felügyeleti díj                 |  | -877,041 -0.01               |
| Könyvelési díj                  |  | -185,295 0.00                |
| Könyvvizsgálói díj              |  | -368,303 0.00                |
| Különadó                        |  | -1,207,212 -0.01             |
| Letétkezelői díj                |  | -421,446 0.00                |
| Sikerdíj 'A'                    |  | -31,597,516 -0.28            |
| Sikerdíj 'B'                    |  | -3,263,490 -0.03             |
| Sikerdíj 'I'                    |  | -2,131,482 -0.02             |
| Díjak összesen                  |  | -83,974,853 -0.74            |
| <b>Kötelezettségek összesen</b> |  | <b>-83,974,853 -0.74</b>     |
| <b>Nettó eszközérték</b>        |  | <b>11,380,169,936 100.00</b> |

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma az időszak elején és végén:

| <b>Befektetési jegy</b>                   |                |               |              |               | <b>2023.12.31</b> | <b>2023.06.30</b> |
|---|----------------|---------------|--------------|---------------|-------------------|-------------------|
| <b>Alap</b>                               | <b>Sorozat</b> | <b>Deviza</b> | <b>ISIN</b>  |               |                   |                   |
| Accorde Sharp Származtatott Részalap (db) | A              | HUF           | HU0000717590 | 3,807,490,045 | 6,800,007,360     |                   |
| Accorde Sharp Származtatott Részalap (db) | B              | EUR           | HU0000725460 | 1,704,497     | 2,999,605         |                   |
| Accorde Sharp Származtatott Részalap (db) | I              | USD           | HU0000725452 | 89,568,333    | 311,797,838       |                   |

III. Egy jegyre jutó Nettó eszközérték az időszak elején és végén:

| <b>Befektetési jegy</b>              |                |               |              |          | <b>2023.12.31</b> | <b>2024.06.30</b> |
|--------------------------------------|----------------|---------------|--------------|----------|-------------------|-------------------|
| <b>Alap</b>                          | <b>Sorozat</b> | <b>Deviza</b> | <b>ISIN</b>  |          |                   |                   |
| Accorde Sharp Származtatott Részalap | A              | HUF           | HU0000717590 | 1.343355 | 1.407094          |                   |
| Accorde Sharp Származtatott Részalap | B              | EUR           | HU0000725460 | 1.113284 | 1.143066          |                   |
| Accorde Sharp Származtatott Részalap | I              | USD           | HU0000725452 | 1.393781 | 1.465854          |                   |

#### IV. Befektetési alap eszközállományának összetétele (nyitó állomány és záró állomány)

| Befektetési alap eszközállományának összetétele               |                |       |               |       |  |
|---|----------------|-------|---------------|-------|--|
| Megnevezés  | Nyitó állomány | (%)   | Záró állomány | (%)   |  |
| Tőzsdén hivatalosan jegyzett értékpapírok                     | 1,568,380,969  | 26.29 | 4,526,732,987 | 39.78 |  |
| Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok | 0              | 0.00  | 0             | 0.00  |  |
| A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok     | 0              | 0.00  | 0             | 0.00  |  |
| Egyéb átruházható értékpapírok                                | 413,019,667    | 6.92  | 433,789,359   | 3.81  |  |
| Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok                       | 2,792,874,944  | 46.81 | 5,375,588,298 | 47.24 |  |
| <b>* A Nettó eszközérték százalékos arányában</b>             |                |       |               |       |  |

Az Alap befektetési politikájában, eszközeinek stratégiai összetételében nem történt érdemi változás.

#### V. Az ABA féléves beszámolójában nyújtandó információ az értékpapír kölcsön ügyletekről

##### Globális adatok

| Kölcsönbe adott értékpapírok | ISIN         | Ügylet kezdete | Ügylet vége | Ügylet értéke     | Kölcsönözhető eszközállomány arányában (%) | Nettó eszközérték arányában (%) |
|------------------------------|--------------|----------------|-------------|-------------------|--|---------------------------------|
| D240221                      | HU0000524624 | 2024.04.13     | 2024.02.15  | 28,000,000        | 100.00                                     | 0.57                            |
| <b>Összesen</b>              |              |                |             | <b>28,000,000</b> |  | <b>0.57</b>                     |

##### Koncentrációra vonatkozó adatok

- A legnagyobb biztosítékkibocsátók:

| Biztosítékkibocsátó neve | Eszköz neve                                | Darabszám |
|--------------------------|--|-----------|
| Accorde Alapkezelő Zrt.  | Accorde Prizma Alap Bef.jegy B sorozat EUR | 75,000    |

- A legfontosabb szerződő felek:

| Szerződő fél | Kölcsönbe adott értékpapírok | ISIN         | Ügylet kezdete | Ügylet vége | Ügylet értéke |
|--------------|------------------------------|--------------|----------------|-------------|---------------|
| 1. ügyfél    | D240221                      | HU0000524624 | 2024.04.13     | 2024.02.15  | 28,000,000    |

Az értékpapírtitokra és adatvédelemre vonatkozó szabályozást figyelembe véve a szerződő felek személyét nem fedhetjük fel, őket számozott ügyfélként jelöljük. Minden szám külön ügyletet jelöl.

### *Biztosítékokra vonatkozó adatok*

| Biztosíték típusa                       | Lejáratil profil<br>Nyitott lejáratú |        |     |
|---|--------------------------------------|--------|-----|
| Biztosíték pénzneme                     | HUF                                  | EUR    | USD |
| Kollektív befektetési formák            | 0                                    | 84,040 | 0   |
| Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 0                                    | 0      | 0   |

### *A kapott biztosítékok letéti őrzése*

| Letétkezelő neve         | Őrzött biztosítékok összege<br>(HUF) |
|--------------------------|--------------------------------------|
| Concorde Értékpapír Zrt. | 31,189,589                           |

### *Értékpapír kölcsönökre vonatkozó adatok*

| Kölcsönbe adott értékpapírok            | Lejáratil profil<br>91 – 365 nap<br>(HUF) | Lejáratil profil<br>90 nap alatt<br>(HUF) |
|---|---|---|
| Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 28,000,000                                | 0   |

### Az értékpapír kölcsönzési ügyletek hozamára és költségeire vonatkozó adatok

| Kölcsönbe adott értékpapírok | ISIN         | Ügylet kezdete | Ügylet vége | Ügylet lejáratkori teljes díja (HUF) | Eddig felszámolt díj (HUF) | Eddig felszámolt díj (%) |
|------------------------------|--------------|----------------|-------------|--------------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| D240221                      | HU0000524624 | 2024.04.13     | 2024.02.15  | 208,583                              | 52,823                     | 25.32                    |

## VI. Kockázati profi

Az Alap kockázati mutatója: 3.

A mutató az alap heti hozamainak ingadozását veszi alapul az elmúlt öt évre vonatkozóan. Az alap 2016 -ban indult.

A kockázati besorolást az alap által megcélzott referenciaindex múltbeli hozamaiból vagy az alap által megcélzott piaci szegmenst tükröző portfólió múltbeli hozamaiból számított szórás érték alapján számszerűsítettük, a múltbeli adatok azonban nem szükségszerűen megbízható mutatói a jövőbeli kockázati profilnak.

A feltüntetett kockázat/nyereség profil nem marad garantáltan változatlan, és az Alap kategorizálása idővel módosulhat.

A legalacsonyabb kategória nem jelent kockázatmentes befektetést.

| Alap neve                                   | Dátum      | Nettó összesített kockázati kitétség mértéke (%) |
|---|------------|--|
| <i>Accorde Sharp Származtatott Részalap</i> | 2024.01.31 | 104.67   |
| <i>Accorde Sharp Származtatott Részalap</i> | 2024.02.29 | 102.60   |
| <i>Accorde Sharp Származtatott Részalap</i> | 2024.03.31 | 111.90   |
| <i>Accorde Sharp Származtatott Részalap</i> | 2024.04.30 | 111.14   |
| <i>Accorde Sharp Származtatott Részalap</i> | 2024.05.31 | 114.11   |
| <i>Accorde Sharp Származtatott Részalap</i> | 2024.06.30 | 105.41   |

A fenti táblázat mutatja az ABA által alkalmazott tőkeáttétel mértékének változását a 2024. június hó végi állapota alapján.

Az Alap kezelési szabályzata alapján, az alap által felvehető maximális mértékű tőkeáttétel fedezetére az alapban lévő rövid lejáratú likvid állampapírok szolgálnak.





Budapest, 2024. augusztus 31.

Gyurcsik Attila  
Vezérigazgató

Mezei Magdolna  
Ügyvezető igazgató

Jelen dokumentum saját kezű aláírásképet biztonsági okból nem tartalmaz. Jelen dokumentum tartalma az eredeti, cégszerű aláírással és egyéb felelős személy aláírásával ellátott papír alapú dokumentum tartalmával mindenben egyező és sajátkezű aláírás nélkül is cégszerűnek illetve hitelesnek tekinthető.