

Diófa KamatPlusz Befektetési Alap

Féléves Jelentés

2024.

Keltezés: Budapest, 2024. augusztus 27.

A **Diófa KamatPlusz Befektetési Alap** (a továbbiakban: Alap) 2024 első félévére (2023.12.31-2024.06.30.; a továbbiakban: tárgydőszak) vonatkozó jelentése a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény (Kbftv.) 131.§ és 132. § valamint az ezen bekezdésben hivatkozott 6. melléklet I–IV. szakaszában megfogalmazott kötelező tartalmi elemek szerint készült az Alap 2024 első félévi működésének bemutatása érdekében.

I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

Diófa KamatPlusz Befektetési Alap alapadatai

Nyilvántartásba vétel dátuma(MNB)	2012. június 21.
Lajstromszáma	1121-55
Típusa	nyilvános, nyíltvégű határozatlan futamidejű értékpapír befektetési alap
Kockázati szint	alacsony
Javasolt minimális befektetési időtáv	fél év
Referencia index	100% RMAX Index +1%

„A” sorozat

ISIN azonosító	HU0000715107
Folyamatos forgalmazás kezdete	2015. augusztus 10.
Típusa	nyilvános
Befektetési jegyek visszaváltása	T+1 nap

„I” sorozat

ISIN azonosító	HU0000711544
Folyamatos forgalmazás kezdete	2012. június 21.
Típusa	nyilvános
Befektetési jegyek visszaváltása	T+1 nap

Alapkezelő

Neve	Gránit Alapkezelő Zrt.
Székhelye	1134 Budapest, Kassák Lajos utca 19-25.
Cégjegyzékszám	01-10-046307
Tevékenységi kör	befektetési alapkezelés, portfóliókezelés
Felügyeleti engedély száma	EN-III./M-93/2009.
Felügyeleti engedély kelte	2009. május 25.
Alapkezelő honlapja	www.granitalapkezekelo.hu

Forgalmazó

Neve	MBH Befektetési Bank Zrt.
Székhelye	1117 Budapest, Magyar Tudósok körútja 9. G. ép.

Letétkezelő

Neve

Székhelye

Erste Bank Hungary Zrt.

1138 Budapest, Népfürdő utca 24-26

Az alap könyvvizsgálója

Cégnév

Székhely

Cégjegyzékszám

MKVK nyilvántartási szám

Trusted Adviser Könyvvizsgáló és Tanácsadó
kft.

1082 Budapest, Baross utca 66-68. 3. em. 11.

01-09-279282

002588

Az e pénzügyi termék alapjául szolgáló befektetések nem veszik figyelembe a környezeti szempontból fenntartható gazdasági tevékenységekre vonatkozó uniós kritériumokat.

II. VAGYONKIMUTATÁS

Kategória	2023.12.31*		2024.06.30*	
	Eszközérték	Arány	Eszközérték	Arány
Állampapírok, állami garancia mellett kibocsátott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok, nemzetközi pénzügyi intézmény által kibocsátott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	6 101 577 888 Ft	72,93%	4 729 560 725 Ft	21,28%
Állampapír fedezete mellett kötött repó megállapodás	0 Ft	0,00%	0 Ft	0,00%
Egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0 Ft	0,00%	0 Ft	0,00%
Jelzáloglevelek	0 Ft	0,00%	0 Ft	0,00%
Magyar és külföldi részvények	0 Ft	0,00%	0 Ft	0,00%
Kollektív befektetési értékpapírok	0 Ft	0,00%	0 Ft	0,00%
Átruházható értékpapírok	6 101 577 888 Ft	72,93%	4 729 560 725 Ft	21,28%
Banki egyenlegek	105 344 966 Ft	1,26%	3 001 870 923 Ft	13,51%
Bankbetétek	2 512 017 220 Ft	30,02%	14 500 000 000 Ft	65,24%
Származékos ügyletek eredménye	20 206 390 Ft	0,24%	0 Ft	0,00%
Egyéb követelés	831 Ft	0,00%	0 Ft	0,00%
Aktív időbeli elhatárolás	2 753 499 Ft	0,00%	5 347 383 Ft	0,02%
Egyéb eszköz	0 Ft	0,03%	0 Ft	0,00%
Összes eszköz	8 741 900 794 Ft	104,49%	22 236 779 031 Ft	100,05%
Kötelezettségek	- 375 407 976 Ft	-4,49%	-11 223 339 Ft	-0,05%
Saját tőke	8 366 492 818 Ft	100,00%	22 225 555 692 Ft	100,00%

* A számviteli törvény rendelkezései szerint kimutatott adatok alapján.

III. A FORGALOMBAN LÉVŐ BEFEKTETÉSI JEGYEK SZÁMA ÉS AZ EGY JEGYRE JUTÓ NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK

	2023.12.31*	2024.06.30*
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma (db)	4 422 243 778	11 326 514 929
Egy befektetési jegyre eső nettó eszközérték (Ft)	1,891567	1,961971

* Az Alapkezelő és a Letétkezelő által az év utolsó forgalmazási napjára, illetve a féléves záraskor számolt nettó eszközérték kimutatás alapján készül, amely kis mértékben eltér a számviteli törvény rendelkezései szerint kimutatott adatoktól, mert az alapok nem alkalmaznak elhatárolásokat sem a már ismert, sem a tervezett követelések és kötelezettségek optimális időarányos kimutatására.

IV. A BEFEKTETÉSI ALAP ÖSSZETÉTELE

IV.1. A számviteli törvény rendelkezései szerint kimutatott adatok alapján

Kategória	2023.12.31*		2024.06.30*	
	Eszközérték	Arány	Eszközérték	Arány
Banki egyenlegek	105 344 966 Ft	1,26%	3 001 870 923 Ft	13.51%
Bankbetétek	2 512 017 220 Ft	30,02%	14 500 000 000 Ft	65.24%
A tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok	6 101 577 888 Ft	72,93%	4 729 560 725 Ft	21.28%
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok	0 Ft	0,00%	0 Ft	0.00%
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok	0 Ft	0,00%	0 Ft	0.00%
Egyéb átruházható értékpapírok	0 Ft	0,00%	0 Ft	0.00%
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0 Ft	0,00%	0 Ft	0.00%
Származékos ügyletek eredménye	20 206 390 Ft	0,24%	0 Ft	0.00%
Aktív időbeli elhatárolás	2 753 499 Ft	0,03%	5 347 383 Ft	0.02%
Egyéb követelés	831 Ft	0,00%	0 Ft	0.00%
Összes eszköz	8 741 900 794 Ft	104,49%	22 236 779 031 Ft	100.05%
Kötelezettségek	- 375 407 976 Ft	-4,49%	- 11 223 339 Ft	-0.05%
Saját tőke	8 366 492 818 Ft	100,00%	22 225 555 692 Ft	100.00%

* A számviteli törvény rendelkezései szerint kimutatott adatok alapján.

IV.2. Az Alapkezelő és a letétkezelő által számolt nettó eszközérték kimutatás alapján

Kategória	Minimális arány	Maximális arány	2023.12.31*	2024.06.30*	Változás
Betét és betétjellegű eszközök	0,00%	110,00%	26,83%	78,73%	51,89%
105 napon belüli lejáratú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, vagy 105 napon belül átlátszó változó kamatozású hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0,00%	110,00%	49,03%	3,91%	-45,12%
105 napon túli, de 365 napon belüli lejáratú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, vagy 105 napon túl, de 365 napon belül átlátszó változó kamatozású hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0,00%	50,00%	23,89%	3,18%	-20,71%
365 napon túli lejáratú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, vagy 365 napon túl átlátszó változó kamatozású hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0,00%	0,00%	0,00%	14,18%	14,18%
Értékpapír finanszírozási ügyletek kitétséértékének abszolút értéke	0,00%	50,00%	0,24%	0,00%	-0,24%
Bázisdevizától eltérő nettó devizapozíció (devizakockázat)	-5,00%	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Összesen			100,00%	100,00%	

* Az Alapkezelő és a letétkezelő által számolt nettó eszközérték kimutatás alapján.

A portfólió összetételében a hazai állampapírok és az állami garanciával rendelkező egyéb kötvények találhatók a legmagasabb arányban.

Keltezés: Budapest, 2024. augusztus 27.

Gránit Alapkezelő Zrt.