



Diófa Jövőkép ESG Részvény Befektetési Alap Féléves Jelentés 2023.

A Diófa Jövőkép ESG Részvény Befektetési Alap (a továbbiakban: Alap) 2023 első félévére (2022.12.31-2023.06.30.; a továbbiakban: tárgyidőszak) 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 2023 első félévi működésének bemutatása érdekében.

I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

Nyilvántartásba vétel dátuma(MNB)	2020.08.28.
Lajstromszáma	1111-811
Befektetési jegyek ISIN azonosítója	HU0000725593
Típusa	Nyilvános, nyíltvégű határozatlan futamidejű értékpapír befektetési alap
Kockázati szint	közepes
Javasolt minimális befektetési időtáv	3 év
Referencia index	45% MSCI Europe Climate Change ESG Select Index + 45% MSCI USA Climate Change ESG Select Index + 10% RMAX Index

Alapkezelő

Neve	Diófa Alapkezelő Zrt.
Székhelye	1134 Budapest, Kassák Lajos utca 19-25.
Céjegyzékszám	01-10-046307
Tevékenységi kör	befektetési alapkezelés, portfóliókezelés
Felügyeleti engedély száma	EN-III./M-393/2009.
Felügyeleti engedély kelte	2009. május 25.
Alapkezelő honlapja	www.diofaalapkezekelo.hu

Letétkezelő és Forgalmazó

Neve	MBH Befektetési Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Székhelye	1117.Budapest, Magyar tudósok körútja 9

Az alap könyvvizsgálója

Cégnév	Trusted Adviser Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
Székhely	1082 Budapest, Baross utca 66-68. 3.em.11.
Céjegyzékszám	01-09-279282
MKVK nyilvántartási szám	001209

A Diófa ESG Jövőkép Alap 2021.08.04-től SFDR rendelet 8. cikk szerinti részvény befektetési alapként működik. Az Alapkezelő Alapban lévő eszközökön keresztül környezeti jellemzőket mozdított elő, amely az éghajlatváltozás mérséklését célozta.

Az Alapkezelő belső módszertana alapján az éghajlatváltozás mérséklését célzó értékpapírnak tekinti azon kibocsátók részvényeit, amelyek a külső adatszolgáltató kimutatása alapján rendelkeznek az üvegházhatású gázok kibocsátásának csökkentését célzó kezdeményezéssel (Emission Reduction Initiatives), illetve azokat az ETF-eket, amelyek az SFDR rendelet 9. cikke alá tartoznak és az éghajlatváltozást csökkentését célzó fenntarthatósági célkitűzéssel rendelkeznek. Az Alap az Alapban lévő eszközökön keresztül 2022.08.01-től vállalta, hogy minimum 15 %-os eszközölt olyanbefektetéseket, amelyek környezeti szempontból fenntartható gazdasági tevékenységnek minősülnek.

Az Alapkezelő olyan referenciaindexet választott, amely tükrözi a környezeti szempontokra fordított kiemelt figyelmet. Az Alap benchmarkja az MSCI World ESG Leaders Net Return Index, ami az alapjaként szolgáló MSCI World Index globális részvénykosárból választja ki a magasabb ESG besorolással rendelkező vállalatokat. Az MSCI hét besorolást különböztet meg: „CCC”, „B”, „BB”, „BB”, „A”, „AA”, „AAA” amelyekből az index a legalább „BB”, vagy annál magasabb besorolású vállalatok teljesítményét képpezi le.

Az Alapkezelő nem veszi figyelembe a fenntarthatósági tényezőkre gyakorolt káros hatásokat. Az Alapnak nincs fenntartható gazdasági tevékenységekbe történő befektetési vállalása.

Az Alap éves átlagos nettó eszközértéke 2023. június 30-án 1 792 598 ezer - Ft volt, melyben az sikerdíj összege 0,- Ft volt, azaz a sikerdíj százalékos mértéke 0,00% volt.

II. VAGYONKIMUTATÁS

Kategória	2022.12.31*		2023.06.30*	
	Eszközérték	Arány	Eszközérték	Arány
Állampapírok, állami garancia mellett kibocsátott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok, nemzetközi pénzügyi intézmény által kibocsátott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0 Ft	0,00%	63 402 170 Ft	4,25%
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	533 653 893 Ft	25,92%	295 446 811 Ft	19,82%
Kollektív befektetési értékpapírok	1 428 486 604 Ft	69,37%	936 284 846 Ft	62,81%
Átruházható értékpapírok	1 962 140 497 Ft	95,29%	1 295 133 827 Ft	86,89%
Banki egyenlegek	101 418 211 Ft	4,93%	269 911 438 Ft	18,11%
Bankbetétek	0 Ft	0,00%	0 Ft	0,00%
Származékos ügyletek eredménye	0 Ft	0,00%	0 Ft	0,00%
Egyéb követelés	2 129 457 Ft	0,10%	166 156 Ft	0,01%
Aktív időbeli elhatárolás	0 Ft	0,00%	4 658 Ft	0,00%
Egyéb eszköz	0 Ft	0,00%	0 Ft	0,00%
Összes eszköz	2 065 688 165 Ft	100,32%	1 565 216 079 Ft	105,01%
Kötelezettségek	- 6 572 131 Ft	-0,32%	- 74 659 388 Ft	-5,01%
Saját tőke	2 059 116 034 Ft	100,00%	1 490 556 691 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

	2022.12.31*	2023.06.30*
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma (db)	1 608 219 579	1 105 515 992
Egy befektetési jegyre eső nettó eszközérték (HUF)	1,280385	1,348382

* Az Alapkezelő és a Letétkezelő által az év utolsó forgalmazási napjára, illetve a féléves zárásakor 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	2022.12.31*		2023.06.30*	
	Eszközérték	Arány	Eszközérték	Arány
Banki egyenlegek	101 418 211 Ft	4,93%	269 911 438 Ft	18,11%
Bankbetétek	0 Ft	0,00%	0 Ft	0,00%
A tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok	1 962 140 497 Ft	95,29%	1 295 133 827 Ft	86,89%
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	0 Ft	0,00%	0 Ft	0,00%
Aktív időbeli elhatárolás	0 Ft	0,00%	4 658 Ft	0,00%
Egyéb követelés	2 129 457 Ft	0,10%	166 156 Ft	0,01%
Összes eszköz	2 065 688 165 Ft	100,32%	1 565 216 079 Ft	105,01%
Kötelezettségek	- 6 572 131 Ft	-0,32%	- 74 659 388 Ft	-5,01%
Saját tőke	2 059 116 034 Ft	100,00%	1 490 556 691 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	2022.12.31	2023.06.30	Változás
Pénzpiaci eszközök	0,00%	50,00%	3,74%	13,12%	9,38%
Állampapírok, állami garancia mellett kibocsátott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok, nemzetközi pénzügyi intézmény által kibocsátott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0,00%	100,00%	0,00%	4,25%	4,25%
Egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0,00%	20,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Jelzáloglevelek	0,00%	20,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Magyar és külföldi részvények	0,00%	100,00%	26,89%	19,82%	-7,07%
Származtatott eszközök	-200,00%	200,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Kollektív befektetési értékpapírok	-0,00%	80,00%	69,37%	62,81%	-6,56%
Összesen			100,00%	100,00%	

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

Az Alap a befektetési politikájának megfelelően vagyonának legnagyobb részét részvényekbe, illetve kollektív befektetési értékpapírokba fektette az időszak során.

Keltezés: Budapest, 2023. augusztus 21.

.....
Diófa Alapkezelő Zrt.