

Diófa Jövőkép ESG Részvény Befektetési Alap Féléves Jelentés 2024.

Keltezés: Budapest, 2024. augusztus 27.

A **Diófa Jövőkép ESG Részvény 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

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	5 év
Referencia index	45% MSCI Europe Climate Change ESG Select Index + 45% MSCI USA Climate Change ESG Select Index + 10% RMAX Index

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-393/2009.
Felügyeleti engedély kelte	2009. május 25.
Alapkezelő honlapja	www.granitalapkezekelo.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.
Cégjegyzékszám	01-09-279282
MKVK nyilvántartási szám	002588

A Diófa ESG Jövőkép Alap 2021.08.04-től SFDR rendelet 8. cikk szerinti részvény befektetési alapként működik.

Az Alapkezelő olyan befektetési politikát alkotott meg, illetve olyan részvény és kollektív befektetési formákat leképező referenciaindexet választott, amely magába foglalja elsősorban a klímaváltozás kockázatának, másrészt a megújuló energiára való átállás felgyorsításának és az üvegházhatású gázok kibocsátásának csökkentésének befektetési döntésekbe integrálását.

A portfólió környezeti jellemzőket előmozdítani hivatott részarányába (min. 80%) kizárólag olyan kollektív befektetési formák kerülhetnek be, amelyek klímabarát, tiszta energiák térnyerését elősegítő és klímaváltozást mérséklő jellemzővel bírnak (general attribution).

A részvényjellegű eszközök esetében a klímaváltozás kockázatának befektetési döntésekbe való integrálása a befektetési politikával összhangban történik, mégpedig olyan módon, hogy a részvényjellegű eszközök elemei kell, hogy legyenek, az Alap által választott MSCI Europe Climate Change ESG Select Index vagy az MSCI USA Climate Change ESG Select Index referenciaindexnek. Az Alap által választott referencia indexkosárban az MSCI Europe Climate Change ESG Select és az MSCI USA Climate Change ESG Select indexek olyan módon súlyozzák a vállalatok részvényeit, hogy azok támogassák az alacsony széndioxid kibocsátásra való átállást, miközben kizárási politikát alkalmaznak az atomfegyverek, a dohányipar, hőenergia, nukleáris energia és a nem konvencionális olaj- és gázipar vonatkozásában.

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 2024. június 30-án 1 487 597 ezer - Ft volt, melyben az sikerdíj összege 0,- Ft volt, azaz a sikerdíj százalékos mértéke 0,00% volt.

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	75 062 214 Ft	5,53%	40 511 122 Ft	2,45%
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	266 402 456 Ft	19,64%	202 362 062 Ft	12,26%
Kollektív befektetési értékpapírok	1 034 230 662 Ft	76,25%	1 285 389 683 Ft	77,85%
Átruházható értékpapírok	1 375 695 332 Ft	101,43%	1 528 262 867 Ft	92,56%
Banki egyenlegek	12 919 510 Ft	0,95%	125 696 916 Ft	7,61%
Bankbetétek	0 Ft	0,00%	0 Ft	0,00%
Származékos ügyletek eredménye	0 Ft	0,00%	-125 768 Ft	-0,01%
Egyéb követelés	329 Ft	0,00%	285 634 Ft	0,02%
Aktív időbeli elhatárolás	0 Ft	0,00%	0 Ft	0,00%
Egyéb eszköz	0 Ft	0,00%	0 Ft	0,00%
Összes eszköz	1 388 615 171 Ft	102,38%	1 654 119 649 Ft	100,18%
Kötelezettségek	-32 324 288 Ft	-2,38%	-2 978 376 Ft	-0,18%
Saját tőke	1 356 290 883 Ft	100,00%	1 651 141 273 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)	927 595 103	950 699 946
Egy befektetési jegyre eső nettó eszközérték (HUF)	1,462059	1,736535

* 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	12 919 510 Ft	0,95%	125 696 916 Ft	7 ,61%
Bankbetétek	0 Ft	0,00%	0 Ft	0 ,00%
A tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok	1 375 695 332 Ft	101,43%	242 873 184 Ft	14 ,71%
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%	1 285 389 683 Ft	77 ,85%
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0 Ft	0,00%	0 Ft	0 ,00%
Származékos ügyletek eredménye	0 Ft	0,00%	-125 768 Ft	-0 ,01%
Aktív időbeli elhatárolás	0 Ft	0,00%	0 Ft	0 ,00%
Egyéb követelés	329 Ft	0,00%	285 634 Ft	0 ,02%
Összes eszköz	1 388 615 171 Ft	102,38%	1 654 119 649 Ft	100 ,18%
Kötelezettségek	-32 324 288 Ft	-2,38%	-2 978 376 Ft	-0 ,18%
Saját tőke	1 356 290 883 Ft	100,00%	1 651 141 273 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%	50,00%	0,00%	7,44%	7,44%
Állampapírok, állami garancia mellett kibocsátott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok, nemzeti pénzügyi intézmény által kibocsátott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0,00%	100,00%	5,46%	2,45%	-3,00%
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%	19,36%	12,26%	-7,11%
Kollektív befektetési értékpapírok	0,00%	80,00%	75,18%	77,86%	2,68%
Származtatott ügyletek	-200,00%	200,00%	0,00%	-0,01%	-0,01%
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, 2024. augusztus 27.

Gránit Alapkezelő Zrt.