

PRESTIGE SELECT ÉRTÉKPAPÍR ALAPOK ALAPJA

ÉVES JELENTÉS

2025

KÉSZÜLT: 2026. ÁPRILIS 29.

VÁRKONYI ISTVÁN

MIKECZ ALEXANDRA

**MARKETPROG ASSET MANAGEMENT BEFEKTETÉSI
ALAPKEZELŐ ZRT.**

Az éves jelentés a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény (továbbiakban: Kbtv.) alapján készült, az Alap 2025. évi működésének bemutatása céljából.

Tárgyidőszak: 2025.01.01.- 2025.12.31.

ÁLTALÁNOS ADATOK

Az alap megnevezése:	PRESTIGE Select Értékpapír Alapok Alapja (2025.04.07-ig az alap neve: ActivityFund Abszolút Hozamú Származtatott Befektetési Alap)
Az alap indulási dátuma:	2021. június 29.
Az alap típusa:	Magyarországon, nyilvános forgalomba hozatal útján létrehozott nyíltvégű, értékpapír befektetési alap
Az alap futamideje:	A nyilvántartásba vételtől határozatlan ideig tart.
Harmonizáció szerint:	ABAK-irányelv alapján harmonizált alap
Alapkezelő:	MARKETPROG Asset Management Befektetési Alapkezelő Zrt. (1124 Budapest, Csörsz utca 45.)
Letétkezelő:	UniCredit Bank Hungary Zrt. (1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.)
Könyvvizsgáló:	PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. (1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78.), a könyvvizsgálatért személyében felelős könyvvizsgáló: Barsi Éva (kamarai tagsági száma: 002945)
Vezető forgalmazó:	MARKETPROG Asset Management Befektetési Alapkezelő Zrt. (1124 Budapest, Csörsz utca 45.)
Forgalmazók:	Erste Befektetési Zrt. (1138 Budapest, Népfürdő utca 24-26.) 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	2024.12.31.		2025.12.31.	
	Összeg / Érték (HUF)	A NEÉ százalékában (%)	Összeg / Érték (HUF)	A NEÉ százalékában (%)
Banki egyenlegek	93 800 400	40,84	3 581 278	0,33
Repo	0	0,00	0	0,00
Átruházható értékpapírok	132 298 188	57,60	1 083 576 711	99,68
Származékos ügyletek	3 790 265	1,65	3 235 433	0,30
Egyéb eszközök	1 499 999	0,65		0,00
Összes eszköz	231 388 852	100,75	1 090 393 422	100,31
Kötelezettségek	-1 718 431	-0,75	-3 322 506	-0,31
Nettó eszközérték	229 670 421	100,00	1 087 070 916	100,00

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült HUF-ban, tekintettel arra, hogy az Alap nettóeszközérték számítása ebben a devizanemben történik.

II. FORGALOMBAN LÉVŐ BEFEKTETÉSI JEGYEK SZÁMA

Befektetési jegy				2024.12.31.	2025.12.31.
alap	sorozat	deviza	ISIN		
Prestige SELECT Értékpapír Alapok Alapja Alap	A	HUF	HU0000727185	205 657 078	541 038 514
Prestige SELECT Értékpapír Alapok Alapja Alap	B	EUR	HU0000737242		88 391 989
Prestige SELECT Értékpapír Alapok Alapja Alap	C	USD	HU0000737283		29 700 292

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült. Az Alap B és C sorozata az MNB H-KE-III-215/2025. számú határozatával 2025.04.29-én indult.

III. AZ EGY BEFEKTETÉSI JEGYRE ESŐ NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK

Befektetési jegy				2024.12.31.	2025.12.31.
alap	sorozat	deviza	ISIN		
Prestige SELECT Értékpapír Alapok Alapja Alap	A	HUF	HU0000727185	1.116764	1.179828
Prestige SELECT Értékpapír Alapok Alapja Alap	B	EUR	HU0000737242		0.010205
Prestige SELECT Értékpapír Alapok Alapja Alap	C	USD	HU0000737283		0.010364

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

IV. A BEFEKTETÉSI ALAP ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	2024.12.31.		2025.12.31.	
	Összeg / Érték (HUF)	Százalékban (%)	Összeg / Érték (HUF)	Százalékban (%)
Egyéb külföld nem pénzpiaci alapok befektetési jegyei	0	0,00	8 479 148	0,78
Részvény - GMU	78 916 540	59,65	0	0,00
Részvény - Egyéb külföld	1 533 277	1,16	118 579 227	10,94
Tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok összesen	80 449 817	60,81	127 058 375	11,73
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok összesen	0	0,00	0	0,00
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok összesen	0	0,00	0	0,00
Belföldi pénzpiaci alapok befektetési jegyei	0	0,00	551 231 519	50,87
Egyéb átruházható értékpapírok	27 320 441	20,65	875 725 555	80,82
Hitelviszonyt megtestesítő - Belföld - Államháztartás	24 527 928	18,54	80 792 781	7,46
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok összesen	24 527 928	18,54	80 792 781	7,46
Értékpapírok összesen	132 298 186	100,00	1 083 576 711	100,00

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

V. A BEFEKTETÉSI ALAP ESZKÖZEINEK ALAKULÁSA

Megnevezés		e Ft
		2025.december 31-én zárult üzleti év
a) befektetésekből származó jövedelem:		33 694
b) egyéb bevétel:		0
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):		11 448
d) a letétkezelő díjai:		1 300
e) egyéb díjak és adók:		
	tranzakciós díj:	155
	bankköltség:	1 241
	felügyeleti díj:	1 446
	egyéb költség és ráfordítás:	7 324
f) nettó jövedelem:		10 780
g)	felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0
	újra befektetett jövedelem:	10 780
h) a tőkeszámla változása:		844 695
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése:		2 053
j) minden olyan egyéb változás, amely hatást gyakorol a befektetési alap eszközeire és kötelezettségeire: (*)		0

*Tárgyidőszakban ilyen tételek nem merültek fel.

VI. A NETTÓ ESZKÖZÉRTÉKNEK ÉS AZ EGY JEGYRE JUTÓ NETTÓ ESZKÖZÉRTÉKNEK A VÁLTOZÁSA

Alap neve Fund	Sorozat Serie	Deviza Currency	ISIN	Nettó eszközérték Net Asset Value	1 jegyre jutó eszközérték Unit price	Értéknep Value date
-------------------	------------------	--------------------	------	--	--	------------------------

Prestige SELECT Értékpapír Alapok Alapja Alap	A	HUF	HU0000727185	232 300 498	1,029757	2022.12.30.
Prestige SELECT Értékpapír Alapok Alapja Alap	A	HUF	HU0000727185	221 150 858	0,950676	2023.12.29.
Prestige SELECT Értékpapír Alapok Alapja Alap	A	HUF	HU0000727185	229 670 421	1,116764	2024.12.31.
Prestige SELECT Értékpapír Alapok Alapja Alap	A	HUF	HU0000727185	638 332 388	1,179828	2025.12.31.
Prestige SELECT Értékpapír Alapok Alapja Alap	B	EUR	HU0000737242	902 040	0,010205	2025.12.31.
Prestige SELECT Értékpapír Alapok Alapja Alap	C	USD	HU0000737283	307 814	0,010364	2025.12.31.

VII. SZÁRMAZTATOTT ÜGYLETEK

Ügylet	lejárat	nyitott	kötésár	utolsó h.ár	érték	deviza	nap
USD/HKD CFD Vétel		100 000	7,846	7,7927	-269 568	HUF	2025.01.31.
USD/HKD CFD Vétel		80 000	7,813	7,7927	-81 227	HUF	2025.01.31.
US 10 YR Note Future Mar25 (TYH5) Eladás	2025.03.31.	5	110,953	108,8438	4 143 129	HUF	2025.01.31.
Összesen					3 792 334	HUF	2025.01.31.
USD/HKD CFD Vétel		100 000	7,851	7,7736	-380 573	HUF	2025.02.27.
USD/HKD CFD Vétel		80 000	7,818	7,7736	-173 315	HUF	2025.02.27.
US 10 YR Note Future Jun25 (TYM5) Eladás	2025.06.30.	5	110,469	110,6406	-327 542	HUF	2025.02.27.
Összesen					-881 430	HUF	2025.02.27.
USD/HKD CFD Vétel		100 000	7,850	7,7797	-336 550	HUF	2025.03.31.
USD/HKD CFD Vétel		80 000	7,817	7,7797	-141 243	HUF	2025.03.31.
US 10 YR Note Future Jun25 (TYM5) Eladás	2025.06.30.	5	110,469	111,2188	-1 391 888	HUF	2025.03.31.
Összesen					-1 869 681	HUF	2025.03.31.
USD/HKD CFD Vétel		100 000	7,852	7,7558	-442 258	HUF	2025.04.30.
USD/HKD CFD Vétel		80 000	7,819	7,7558	-230 285	HUF	2025.04.30.
US 10 YR Note Future Jun25 (TYM5) Eladás	2025.06.30.	5	110,469	112,2188	-3 112 900	HUF	2025.04.30.
Összesen					-3 785 443	HUF	2025.04.30.
EUR/HUF25.09.25 Forward Vétel	2025.09.25.	23 000	397,330	398,2796	21 841	HUF	2025.08.29.
EUR/HUF25.09.25 Forward Vétel	2025.09.25.	30 000	398,430	398,2796	-4 512	HUF	2025.08.29.
USD/HUF25.09.25 Forward Vétel	2025.09.25.	83 000	339,915	340,5085	49 261	HUF	2025.08.29.
EUR/HUF25.09.25 Forward Vétel	2025.09.25.	29 000	399,080	398,2796	-23 212	HUF	2025.08.29.
USD/HUF25.09.25 Forward Vétel	2025.09.25.	41 000	340,320	340,5085	7 729	HUF	2025.08.29.
Összesen					51 107	HUF	2025.08.29.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	200 000	400,380	394,2054	-1 234 920	HUF	2025.09.30.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	27 000	401,000	394,2054	-183 446	HUF	2025.09.30.
USD/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	90 000	339,661	334,2184	-489 855	HUF	2025.09.30.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	60 000	397,860	394,2054	-219 268	HUF	2025.09.30.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	95 000	396,740	394,2054	-240 787	HUF	2025.09.30.
USD/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	30 000	337,770	334,2184	-106 548	HUF	2025.09.30.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	82 000	393,800	394,2054	33 243	HUF	2025.09.30.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	51 000	393,550	394,2054	33 425	HUF	2025.09.30.
USD/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	124 000	333,470	334,2184	92 802	HUF	2025.09.30.
Összesen					-2 315 354	HUF	2025.09.30.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	200 000	400,380	389,7677	-2 122 460	HUF	2025.10.31.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	27 000	401,000	389,7677	-303 264	HUF	2025.10.31.
USD/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	90 000	339,661	336,0704	-323 175	HUF	2025.10.31.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	60 000	397,860	389,7677	-485 530	HUF	2025.10.31.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	95 000	396,740	389,7677	-662 369	HUF	2025.10.31.

USD/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	30 000	337,770	336,0704	-50 988	HUF	2025.10.31.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	82 000	393,800	389,7677	-330 649	HUF	2025.10.31.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	51 000	393,550	389,7677	-192 897	HUF	2025.10.31.
USD/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	124 000	333,470	336,0704	322 450	HUF	2025.10.31.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	300 000	394,090	389,7677	-1 296 690	HUF	2025.10.31.
USD/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	30 000	338,370	336,0704	-68 988	HUF	2025.10.31.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	70 000	395,710	389,7677	-415 961	HUF	2025.10.31.
USD/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	42 000	338,310	336,0704	-94 063	HUF	2025.10.31.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	34 000	394,750	389,7677	-169 398	HUF	2025.10.31.
Összesen					-6 193 982	HUF	2025.10.31.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	27 000	401,000	381,5923	-524 000	HUF	2025.11.28.
USD/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	90 000	339,661	329,7421	-892 722	HUF	2025.11.28.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	60 000	397,860	381,5923	-976 054	HUF	2025.11.28.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	95 000	396,740	381,5923	-1 439 031	HUF	2025.11.28.
USD/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	30 000	337,770	329,7421	-240 837	HUF	2025.11.28.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	82 000	393,800	381,5923	-1 001 031	HUF	2025.11.28.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	51 000	393,550	381,5923	-609 843	HUF	2025.11.28.
USD/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	124 000	333,470	329,7421	-462 260	HUF	2025.11.28.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	300 000	394,090	381,5923	-3 749 310	HUF	2025.11.28.
USD/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	30 000	338,370	329,7421	-258 837	HUF	2025.11.28.
EUR/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	70 000	395,710	381,5923	-988 239	HUF	2025.11.28.
USD/HUF25.12.03 Forward Vétel	2025.12.03.	42 000	338,310	329,7421	-359 852	HUF	2025.11.28.
Összesen					-11 502 016	HUF	2025.11.28.
USD/HUF26.03.18 Forward Vétel	2026.03.18.	316 000	329,025	330,4190	440 504	HUF	2025.12.31.
EUR/HUF26.03.18 Forward Vétel	2026.03.18.	685 000	385,310	389,0475	2 560 188	HUF	2025.12.31.
EUR/HUF26.03.18 Forward Vétel	2026.03.18.	215 000	387,956	389,0475	234 741	HUF	2025.12.31.
Összesen					3 235 433	HUF	2025.12.31.

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

A 2025-ös évben a nemzetközi politikai és gazdasági környezet továbbra is jelentős hatást gyakorolt a pénz- és tőkepiacokra. Az orosz–ukrán konfliktus elhúzódása mellett a közel-keleti feszültségek is fennmaradtak, időszakosan növelve a nyersanyagpiaci és szállítási kockázatokat. Emellett a globális gazdaságban egyre hangsúlyosabbá vált a növekedési lassulás és a monetáris politikák közötti divergencia.

A nemzetközi piacokon az év első felében még óvatos hangulat volt jellemző, azonban az infláció mérséklődésével és a kamatcsökkentési ciklusok megindulásával a befektetői bizalom fokozatosan javult. Az amerikai és nyugat-európai kötvénypiacokon a hozamok csökkenése volt megfigyelhető, míg a részvénytőkepiacok összességében pozitív teljesítményt nyújtottak, bár a korábbi évekhez képest mérsékelt ütemben.

A hazai gazdaságban az infláció stabilizálódása folytatódott, és az év során a jegybanki célsáv közelében alakult. A Magyar Nemzeti Bank a korábbi kamatcsökkentési ciklust fokozatosan lezárta, majd az év második felében kiváró, stabil monetáris politikát folytatott.

A gazdasági növekedés 2025-ben kissé élénkült a megelőző évhez képest, elsősorban a belső kereslet fokozatos helyreállításának és a beruházások lassú bővülésének köszönhetően. A GDP növekedése éves +0,04% volt.

A hazai eszközök teljesítménye kedvezően alakult, különösen a kötvénypiacon, ahol a hozamsökkenés árfolyamnyereséget eredményezett. A részvényt piac mérsékelt, de stabil emelkedést mutatott.

Az Alapkezelő 2025-ben is a konzervatív befektetési stratégiát részesítette előnyben, hangsúlyt helyezve a kockázatok kontrollálására és a stabil hozamtermelésre. A stratégia fókuszában továbbra is a jó minőségű kötvénybefektetések és a diverzifikáció állt, amely hozzájárult a portfóliók kiegyensúlyozott teljesítményéhez a változó piaci környezetben.

IX. JAVADALMAZÁSRA VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK

A Marketprog Asset Management Zrt. 2025. évi javadalmazásának megoszlása:

2025. év

adatok e Ft-ban

	Rögzített javadalmazás	Változó javadalmazás	Összes javadalmazás
ABAK ügyvezetői	21 600	0	21 600
Tevékenységre lényeges hatást gyakorló munkavállalók	14 465	4 586	19 051
Egyéb munkavállalók	38 743	2 860	41 603
Összesen:	74 808	7 446	82 254

X. LIKVIDITÁSKEEZELÉSRE ÉS KOCKÁZATKEZELÉSRE VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK

Mivel az Alapkezelő a Kbtv. 2. § (2) bekezdés szerinti ABAK-nak minősül, ezért jelen pont szerinti tájékoztatási kötelezettség rá nem vonatkozik.

XI. TŐKEÁTTÉTELRE VONATKOZÓ INFORMÁCIÓK

	összeg	deviza	%
Nettó eszközérték (NAV)	1 087 070 916	HUF	100
Származékos ügyletek	450 640 720	HUF	41,45
Nettó pozíció / tőkeáttétel	1 086 272 858	HUF	99,93
Nettó korrekciós pozíció / tőkeáttétel	1 016 252 156	HUF	93,49

XII. EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2024.01.01.- 2024.12.31.	Tárgyév 2025.01.01. - 2025.12.31.
a	b	c	e
I.	Pénzügyi műveletek bevételei	41 035	74 015
II.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	19 411	40 321
	Pénzügyi műveletek eredménye	21 624	33 694
III.	Egyéb bevételek	15	0
IV.	Működési költségek	13 737	22 914
V.	Egyéb ráfordítások	7	0
VIII.	Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
IX.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	7 895	10 780

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A PRESTIGE Select Értékpapír Alapok Alapja tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a PRESTIGE Select Értékpapír Alapok Alapja („az Alap”) mellékelt, 2025. december 31-én végződött üzleti évre vonatkozó éves jelentés I., V., VII. és XII. pontjaiban található számviteli információinak („számviteli információk”) könyvvizsgálatát.

Véleményünk szerint az Alap mellékelt 2025. december 31-én végződött üzleti évre vonatkozó éves jelentésében közölt számviteli információk minden lényeges szempontból, a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (a „számviteli törvény”) foglaltakkal összhangban, valamint a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek összeállításra. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban szereplő eszközök és kötelezettségek leltárral alátámasztottak. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban bemutatott kezelési költségek az Alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó — Magyarországon hatályos — törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves jelentésben közölt számviteli információk könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Alaptól és annak kezelőjétől, a MARKETPROG Asset Management Zrt.-től a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban és a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi Etikai Kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a Nemzetközi Függetlenségi Standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az „IESBA Kódex”-ben) foglaltak szerint, és megfeleltünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk

Az egyéb információk az éves jelentésben foglalt nem számviteli információkból állnak. A MARKETPROG Asset Management Zrt. vezetése („a vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért. Az éves jelentésben közölt számviteli információkra vonatkozó véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra.

Az éves jelentésben közölt számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az éves jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az éves jelentésben közölt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves jelentésben közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényegesen hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a számviteli törvény alapján a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

Ebben a tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves jelentésért

A vezetés felelős az éves jelentésnek a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel és a számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítéséért, különös tekintettel az eszközök és kötelezettségek leltárral való alátámasztásáért, a kezelési költségeknek az Alap letétkezelője által megadott értékelése alapján történő elszámolásáért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényegesen hibás állítástól mentes éves jelentésben közölt számviteli információk elkészítése.

Az éves jelentés elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Alap vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves jelentés összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Alap pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgálónak az éves jelentésben közölt számviteli információk könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves jelentésben közölt számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha észszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves jelentésben közölt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn. Emellett:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves jelentésben közölt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontroll hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves jelentés összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Alap vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az éves jelentésben lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy az Alap nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves jelentésben közölt számviteli információk átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, valamint értékeljük azt is, hogy az éves jelentésben közölt számviteli információkban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Megvizsgáljuk az éves jelentésben közölt számviteli információkat, különös tekintettel az éves jelentésben bemutatott eszközök és kötelezettségek időszak végi leltárára, valamint az adott időszakban elszámolt kezelési költségekre. Megvizsgáljuk, hogy az éves jelentésben közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek-e összeállításra.



Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk — egyéb kérdések mellett — a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2026. április 29.

Barsi Éva
Konzulens partner
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 002945
PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft.
1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78.
Nyilvántartásba vételi szám: 001464

**ÉVES BESZÁMOLÓ
MÉRLEG**

fordulónapja: 2025. december 31.

adatok E Ft-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2024.12.31.	Tárgyév 2025.12.31.
a	b	c	e
A.	Befektetett eszközök	0	0
I.	Értékpapírok	0	0
1.	Értékpapírok	0	0
2.	Értékpapírok értékkülönbözete	0	0
	a) kamatokból, osztalékokból	0	0
	b) egyéb	0	0
B.	Forgóeszközök	227 599	1 087 158
I.	Követelések	1 500	0
1.	Követelések	1 500	0
2.	Követelések értékvesztése (-)	0	0
3.	Külföldi pénztértékre szóló követelések értékelési különbözete	0	0
4.	Forint követelések értékelési különbözete	0	0
II.	Értékpapírok	132 298	1 083 576
1.	Értékpapírok	103 639	1 052 309
2.	Értékpapírok értékkülönbözete	28 659	31 267
	a) kamatokból, osztalékokból	322	929
	b) egyéb	28 337	30 338
III.	Pénzeszközök	93 801	3 582
1.	Pénzeszközök	93 801	3 582
2.	Valuta, deviza betétek értékelési különbözete	0	0
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
	a) aktív időbeli elhatárolás	0	0
	b) aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	0	0
D.	Származtatott ügyletek értékelési különbözete	3 791	3 236
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	231 390	1 090 394

Kelt: Budapest, 2026. április 29.

.....
Marketprog Asset Management Alapkezelő Zrt.

ÉVES BESZÁMOLÓ

MÉRLEG

fordulónapja: 2025. december 31.

adatok E Ft-ban

sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2024.12.31.	Tárgyév 2025.12.31.
a	b	c	c
E.	Saját tőke	229 546	1 087 074
I.	Induló tőke	205 657	990 141
1.	Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	419 763	1 479 762
2.	Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-214 106	-489 621
II.	Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	23 889	96 933
1.	Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	1 880	62 091
2.	Értékelési különbözet tartaléka	32 450	34 503
3.	Előző év(ek) eredménye	-18 336	-10 441
4.	Üzleti év eredménye	7 895	10 780
F.	Céltartalékok	0	0
G.	Kötelezettségek	0	787
I.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
II.	Rövid lejáratú kötelezettségek	0	787
III.	Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
H.	Passzív időbeli elhatárolások	1 844	2 533
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	231 390	1 090 394

Kelt: Budapest, 2026. április 29.

.....
Marketprog Asset Management Alapkezelő Zrt.

ÉVES BESZÁMOLÓ

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Beszámolási időszak: 2025. január 01. - 2025. december 31-ig

adatok E Ft-ban			
sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2024.01.01.- 2024.12.31.	Tárgyév 2025.01.01. - 2025.12.31.
a	b	c	e
I.	Pénzügyi műveletek bevételei	41 035	74 015
II.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	19 411	40 321
	Pénzügyi műveletek eredménye	21 624	33 694
III.	Egyéb bevételek	15	0
IV.	Működési költségek	13 737	22 914
V.	Egyéb ráfordítások	7	0
VIII.	Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
IX.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	7 895	10 780

Kelt: Budapest, 2026. április 29.

.....
Marketprog Asset Management Alapkezelő Zrt.

ÉVES BESZÁMOLÓ
CASH FLOW KIMUTATÁS

Beszámolási időszak: 2025. január 01. - 2025. december 31-ig

adatok E Ft-ban			
sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	7 895	-937 522
1.	Tárgyévi eredmény	7 895	10 780
2.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
3.	Forgatási célú értékpapírok állományváltozása	0	-951 278
4.	Rövid lejáratú kötelezettség változása	0	787
5.	Passzív időbeli elhatárolások változása	0	689
6.	Forgóeszközök (értékpapír és pénzeszköz nélkül) változása	0	1 500
7.	Aktív időbeli elhatárolások változása	0	0
8.	Fizetett adó (nyereség után)	0	0
9.	Fizetett osztalék, részesedés	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	0	0
10.	Befektetett eszközök beszerzése	0	0
11.	Befektetett eszközök eladása	0	0
12.	Kapott osztalék	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0	847 303
13.	Befektetési jegyek állománynövekedése (tőkebevonás)	0	1 059 999
14.	Tőkenövekmény értékelési különbözetből	0	2 053
15.	Hitelfelvétel	0	0
16.	Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
17.	Befektetési jegyek állománycsökkenése (tőkeleszállítás)	0	-215 304
18.	Tőkecsökkenés értékelési különbözetből	0	555
19.	Hiteltörlesztés, -visszafizetés	0	0
20.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
IV.	Pénzeszközök változása összesen	7 895	-90 219

Kelt: Budapest, 2026. április 29.

.....
Marketprog Asset Management Alapkezelő Zrt.

Kiegészítő Melléklet

a 2025. évi Éves Beszámolóhoz

I. Általános rész

1.1 A Befektetési Alap

Az Alap elnevezése: PRESTIGE Select Értékpapír Alapok Alapja

Az Alap székhelye: 1124 Budapest, Csörsz u. 45. 4. em.

Az Alap bejegyzése: 2021. június 16.

Alapkezelő: Marketprog Asset Management Befektetési Alapkezelő Zrt.

Letétkezelő: UniCredit Bank Hungary Zrt.

1.2. Az Alap számviteli politikájának főbb elvei a hatályos 2000 évi C. Számviteli Tv. (Sztv.) és a Befektetési alapok beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 215/2000. sz. Kormányrendelet (Rendelet) szerint:

A mérlegkészítés időpontjának az Alap az üzleti évet követő év február 28-át határozza meg. Az Alap beszámolója a Rendelet szerinti részletezettségű mérlegből, eredménykimutatásból és Kiegészítő Mellékletből áll.

Az Alap kettős könyvvitelt vezet a Rendelet speciális elszámolási előírásainak alkalmazásával. Az értékpapírok minősítését az Alap a befektetés időtartama és a megszerzett részesedés aránya alapján együttesen végzi. Az értékpapírokat bekerülési értéken értékeli az Alap, míg az év végén meglévő állományt – a Rendelet előírásai szerint - az ismert piaci értéken mutatja ki. Az egyes értékpapírok állományának részenkénti értékesítése esetében az árfolyam különbözetet FIFO elv szerint számolja el az Alap. Az értékvesztések összege évente a fordulónapon fennálló követelésállomány egyedi minősítése alapján kerül meghatározásra.

A passzív időbeli elhatárolások értéke a fordulónapig elszámolt, valamint a mérlegkészítésig ismertté vált tárgyévre vonatkozó bevételek, költségek és ráfordítások alapján az elszámolt összegben, ennek hiányában szerződés szerinti összegben kerül meghatározásra.

A kötelezettségek leltárral alátámasztott, partnerrel egyeztetett összegben a könyv szerinti értéken kerülnek beállításra.

A főkönyvi könyvvezetés tételes elszámolásokat tartalmaz, amelynek egyes eszközökre és forrásokra jellemző sajátos csoportosítását az analitikus nyilvántartások tartalmazzák.

Folyamatosan vezetett analitikus nyilvántartások: szállítók folyószámlái, értékpapír forgalmazó és egyéb partnerek követelése és kötelezettségei, értékpapírok állománya, befektetési jegyek állományváltozása.

Az Alapnál kölcsönbe adott, illetve kölcsönbe vett értékpapírok, kapott, illetve adott fedezetek, biztosítékok, óvadékok, garancia- és kezességvállalások nincsenek.

Az Alap mérleg alatti tételként kizárólag az értékpapírok névértékét mutatja ki. A mérleg alatti tételeket a 4/A. táblázat névérték oszlopa tartalmazza.

Az értékpapírok beszerzésének célja:

Az értékpapírok beszerzésének célját az ügyvezetés határozza meg, a besorolás módosítására is az ügyvezetés döntése alapján kerülhet sor a tárgyévet érintően legkésőbb a mérlegkészítéskor.

A befektetett pénzügyi eszközök között azokat a részesedéseket (részvény, üzletrész, kockázati tőkerészvény, nyíltvégű befektetési jegy, stb.) és tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat kell kimutatni, amelyeket tartós jövedelemszerzés (osztalék, illetve kamat) céljából szerzett be az Alap, illetve lejáratuk a tárgyévet követő évben még nem esedékes.

A forgóeszközök között azokat a nem tartós befektetésként vásárolt hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat (kötvény, kincstárjegy, zártvégű befektetési jegy, kárpótlási jegy, stb.), illetve tulajdoni részesedést jelentő befektetéseket kell kimutatni, amelyek forgatása kamatbevétel vagy árfolyamnyereség szerzését szolgálják.

Kötelező az átsorolás, ha objektíve megszűnik a tartósság, mert a fordulónaphoz viszonyítva az értékpapír futamideje 1 éven belül lejár.

Mind a befektetett pénzügyi eszközök, mind a forgóeszközök között kimutatott értékpapírokat bekerülési (beszerzési értéken) kell állományba venni.

Az állománycsökkenést FIFO módszerrel kell elszámolni.

Bekerülési érték

Az értékpapírok bekerülési (beszerzési) értékét az alábbi szabályok alapján kell meghatározni:

Részesedések bekerülési értéke:

Tulajdoni részesedést jelentő befektetés (részvény, üzletrész, vagyoni betét) vásárlásakor a fizetett ellenérték (vétélár),

Tulajdoni hányad (részesedés) megszűnése fejében átvett eszköz (értékpapír) esetén

Tőkeleszállításkor a gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetés névértéke fejében átvételkor a gazdasági társaság által közölt, illetve számlázott érték,

A gazdasági társaság jogutód nélküli megszűnése esetén a vagyonfelosztási javaslat szerinti érték.

Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bekerülési értéke:

A kamatozó értékpapírok esetén a felhalmozott kamatot nem tartalmazó vétélár, illetve a kibocsátási okiratban, a csereszerződésben, a vagyonfelosztási javaslatban meghatározott – a felhalmozott kamatot nem tartalmazó – piaci, forgalmi, beszámítási érték,

A tartós diszkont értékpapíroknál a vétélár.

Speciális módon szerzett értékpapírok bekerülési értékére értelemszerűen a fenti szabályok érvényesek a következő kiegészítésekkel:

Követelés ellenében átvételkor a megállapodás, csereszerződés, vagyonfelosztási (csődegyezségi) javaslat szerinti (számlázott, bizonylatolt) érték,

Csere útján beszerzett értékpapírnál a csereszerződés szerinti érték, illetve a cserébe adott eszköz eladási ára,

A térítés nélküli átvételkor az átadónál kimutatott nyilvántartás szerinti (de legfeljebb piaci) érték,

Az ajándékként, hagyatékként kapott, továbbá a többletként fellelt (a nem adminisztrációs hibából származó többlet-) értékpapír esetében az állományba vétel időpontjában ismert piaci érték.

Ha az értékpapír befektetett pénzügyi eszközként kerül aktiválásra, akkor a bekerülési értéket növelni kell a fizetett bizományi díjjal, illetve lehíváskor a vételi opciós díjjal.

A szállítós repóügyleteket azonnali eladásként, illetve vételként és határidős visszavásárlásként és viszonteladásként kell elszámolni. A repóba adott értékpapírt az adó kivezeti könyveiből az eladás szabályai szerint, a repóba vevő pedig felveszi az értékpapír-beszerzés szabályai szerint az ellenérték (felhalmozott kamattal csökkentett) összegében, egyidejűleg kimutatják a 0. Nyilvántartási számlák között a határidős kötelezettséget, a határidős viszonteladási áron. A repóügylet lejártával az eladó az értékpapír eladás szabályai szerint kivezeti, vevő a beszerzés szabályai szerint felveszi a könyveibe viszonteladási áron és kivezetik a 0. Nyilvántartási számlák közül a határidős kötelezettséget.

A befektetési alap nevében eljáró Alapkezelő a tőke megóvására, illetve a hozamra vonatkozóan ígéretet nem tett (nem áll fenn tőke-, illetve hozamvédelem), amely összhangban van a Kezelési szabályzattal.

Értékkülönbözet

Év végén a beszerzési érték és a Rendelet előírásai szerinti - ismert piaci érték közötti érték különbözeteként adódó értékkülönbözet összegének elszámolásával kell az értékpapírok mérleg szerinti értékét megállapítani.

Az értékkülönbözetet a tőkenövekménnyel szemben kell elszámolni. Az értékkülönbözetben belül elkülönítetten kell kimutatni a kamatokból és osztalékból, valamint az egyéb piaci értéktételből adódó értékkülönbözet összegét.

II. Speciális rész

Az ebben a fejezetben bemutatott nettó eszközérték és az egy jegyre jutó NEÉ adatok kis mértékben eltérhetnek a Tájékoztatóban közzétett 2025.12.31-re vonatkozó nettó eszközértéktől.

Az alap vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulását a csatolt kimutatások tartalmazzák. (1. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai, 2. Egyéb bevételek és

ráfordítások, 3. Működési költségek összetétele, 4. Értékpapír-állomány összetétele és értékkülönbözete).

Az Alap 2021. június 29.-én indult 204 millió Ft induló tőkével. A 2025. évi tőkenövekmény (96.933 e Ft) az induló tőke és a további tőkebevonás névértéken számított értékének (990.141 e Ft) 9,79%-a.

A PRESTIGE Select Értékpapír Alapok Alapja 2025. december 31-i

saját tőkéje (azaz nettó eszköz értéke):

1.087.074 e Ft

Az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke:

1,649254 Ft

A Marketprog Asset Management Zrt. részéről az Alap éves beszámoló aláírására kötelezett tisztségviselők:

Várkonyi István vezérigazgató, címe: 1124 Budapest, Csörsz utca 45. és

Mikecz Alexandra ügyvezető, címe: 1124 Budapest, Csörsz utca 45.

Számviteli szolgáltatást végző felelős személy:

Az Alap a Szv tv. 150. § (2) bekezdése szerinti könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, az éves beszámoló elkészítésével az Equilibre Consulting Kft-t (1152 Budapest, Cserba Elemér út 35.) bízta meg. A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Harmatos Csilla (PM regisztrációs szám: 138520)

Könyvvizsgálatot végző felelős személy:

Az Alapkezelő által kijelölt könyvvizsgáló a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. (1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78., kamarai nyilvántartási szám: 001464). A könyvvizsgálati feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Barsi Éva könyvvizsgáló, (1163 Budapest, Tiszakömlő u. 45., MKVK tagsági igazolvány száma: 002945).

1. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

Ft-ban

Megnevezés	Pénzügyi bevételek	Pénzügyi ráfordítások	Pénzügyi eredmény
Árfolyamnyereség értékpapír eladásból	61 595 108		
ebből:			
Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	439 163		
Egyéb vállalati kötvények	0		
Befektetési jegy hozam	3 346 519		
Részvények	57 809 426		
Deviza-valutakészlet árfolyamnyereség			
Forg.kötvény eladási árban kapott kamat	0		
Kapott kamatok, osztalékbevételek	4 886 487		
Határidős ügyletek árfolyamnyeresége	1 436 476		
Átváltási-értékeléskori árfolyamnyereség	4 842 550		
Büntető jutalékok	0		
Bankkamat	1 254 267		
Árfolyamvesztesség értékpapír eladásból		7 330 548	
ebből:			
Államkötvények, diszkontkincstárjegyek		2 291 098	
Egyéb értékpapírok		0	
Részvények		5 039 450	
Kamattal, osztalékkal kapcs. Kifizetés		0	
Átváltási-értékeléskori árfolyamvesztesség		13 991 625	
Forg.kötvény eladás árfolyamvesztésége		0	
Határidős ügyletek árfolyamvesztésége		18 998 116	
Összesen	74 014 887	40 320 289	33 694 599

2. Egyéb bevételek és ráfordítások

Ft-ban

Megnevezés	Egyéb bevételek	Egyéb ráfordítások	
Céltartalék felhasználás	0	0	
Egyéb bevétel/Egyéb ráfordítás	10	51	
Értékvesztések	0	0	
Céltartalék képzés	0	0	
Összesen	10	51	-41

3. Működési költségek összetétele

Ft-ban

Megnevezés	Tárgyévi működési ktg. összesen	Tárgyévi pénzügyileg relizált működési ktg.
Számviteli szolgáltatás	1 485 900	1 257 300
Könyvvizsgálói díj	2 237 105	281 305
Bloomberg költség	557 502	557 502
Felügyeleti díjak	1 446 147	1 348 147
Bank költségek	1 241 001	1 203 689
Alapkezelői díj	11 448 357	11 394 728
Letétkezelői díj	1 300 000	1 180 000
Marketing költség	608 205	608 205
Tranzakciós díj	154 511	154 511
Forgalmazói díj	1 309 776	1 302 322
Bizományosi díj	107 871	107 871
Befektetési alapok különadója	107 444	74 824
Jogi költség	827 079	827 079
IT fejlesztési költség	83 455	83 455
Összesen	22 914 353	20 380 938

0

4. Értékpapír-állomány összetétele és értékkülönbözete

Ft-ban

Megnevezés	Deviza	ISIN kód	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték-különbözete	mérleg fordulónapi érték
Erste Local Strategy	HUF	HU0000705306	10 000 000	41 429 577	1 014 423	42 444 000
Accorde Abacus "A"	HUF	HU0000716402	55 725 065	117 399 995	4 699 251	122 099 246
Accorde Abacus "C"	HUF	HU0000730882	150 749	75 559 468	-660 095	74 899 373
Accorde Eurobond	HUF	HU0000731880	254 576	115 592 345	660 388	116 252 733
Hold Colombus Absz.	HUF	HU0000705702	28 615 046	120 000 000	6 051 367	126 051 367
Hold Orion Absz.	HUF	HU0000732664	201 745	105 945 540	5 983 260	111 928 800
OTP Emda Absz.	HUF	HU0000706361	7 180 587	55 999 998	128 468	56 128 466
ERSTE Ingatlan bef.	HUF	HU0000703160	59 100 000	222 115 019	3 806 551	225 921 570
Befektetési jegyek összesen			161 227 768	854 041 942	21 683 613	875 725 555

Megnevezés	Deviza	ISIN kód	névérték	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözet	mérleg fordulónapi érték
MAK 2027/B	HUF	HU0000404157	40 500 000	40 691 850	449 630	41 141 480
MAK 2026/E	HUF	HU0000404611	39 750 000	39 074 075	577 226	39 651 301
Államkötvények összesen			80 250 000	79 765 925	1 026 856	80 792 781

Megnevezés	Deviza	ISIN kód	darabszám	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözet	mérleg fordulónapi érték
Invesco DB Precios	HUF	US46141D2036	1 970	63 745 556	2 771 219	66 516 775
SPDR GOLD Trust etf	HUF	US78463V1070	400	42 672 620	9 389 832	52 062 452
iShares Bitcoin Trust	HUF	US46438F101M	520	12 083 106	-3 603 958	8 479 148
Részvények összesen				118 501 282	8 557 093	127 058 375

5. Származtatott ügyletek összetétele és értékkülönbözete

Megnevezés	Deviza	Mennyiség	Beszerzési árfolyam	Piaci árfolyam	piaci érték
EUR(v)/HUF(e)- EUR		685 000			2 560 188
EUR(v)/HUF(e)- EUR		215 000			234 741
USD(v)/HUF(e)- USD		316 000			440 504
Származtatott ügyletek összesen					3 235 433

6. A tőkeszámla változásai

Megnevezés	Nyitó érték	Záró érték	Tőkeszámla változása	Ft-ban	
				Változás	
Induló tőke	204 000 000	204 000 000	0		0,00%
Kibocsátott/eladott bef.jegyek névértéke	215 763 483	1 275 761 581	1 059 998 098		491,28%
Visszaváltott bef.jegyek névértéke	-214 106 405	-489 620 987	-275 514 582		128,68%
	205 657 078	990 140 594	784 483 516		381,45%

Portfólió jelentés értékpapíralapra

Alapadatok

Alap neve, lajstromszáma:

Alapkezelő neve:

Letétkezelő neve:

NEÉ számítás típusa:

PRESTIGE Select Értékpapír Alapok Alapja
Marketprog Asset Management Alapkezelő Zrt.
ERSTE Bank Hungary Zrt.
Tájékoztató szerint

1111-840

Tárgynap (T):

2025.12.31

Saját tőke

1 087 073 816

Egy jegyre jutó NEÉ (Ft.):

1,649254

Darabszám:

659 130 795

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

<i>I.</i>	<i>KÖTELEZETTSÉGEK</i>	Névérték	Összeg/Érték	Devizanem	(%)
I/1.	Hitelállomány (összes): Hitelező Futamidő		0 Ft.		
I/2.	Egyéb kötelezettségek (összes):		786 603 Ft.		23,69%
	Alapkezelői díj miatt		0 Ft.		
	Letétkezelői díj miatt		0 Ft.		
	Befektetési jegy miatt		786 601 Ft.		23,69%
	Szállítói tartozás miatt		2 Ft.		0,00%
	Befektetési alapok különadója miatt		0 Ft.		
I/3.	Céltartalékok (összes):		0 Ft.		
I/4.	Passzív időbeli elhatárolások (összes):		2 533 415 Ft.		76,31%
	Számviteli szolgáltatás		228 600 Ft.		6,89%
	Könyvvizsgálói díj		1 955 800 Ft.		58,91%
	Felügyeleti díjak		98 000 Ft.		2,95%
	Bank költségek		37 312 Ft.		1,12%
	Alapkezelői díj		53 629 Ft.		1,62%
	Letétkezelői jutalék		120 000 Ft.		3,61%
	Forgalmazói díj		7 454 Ft.		0,22%
	Befektetési alapok különadója		32 620 Ft.		0,98%
	Kötelezettségek összesen:		3 320 018 Ft.		100,00%
<i>II.</i>	<i>ESZKÖZÖK</i>	Névérték	Összeg/Érték	Devizanem	(%)
II/1.	Folyószámla, készpénz (összes):		3 581 694 Ft.		0,33%
	Interactive Brokers HUF pénz		44 752 Ft.		0,00%
	Erste Investment HUF		1 Ft.		0,00%
	Activity Uni befszla HUF		1 674 223 Ft.		0,15%
	Activity Uni befszla CAD		2 Ft.		0,00%
	Activity Uni befszla EUR		235 445 Ft.		0,02%
	Activity Uni befszla NOK		2 Ft.		0,00%
	Activity Uni befszla PLN		2 Ft.		0,00%
	Activity Uni befszla USD		1 626 740 Ft.		0,15%
	Prestige SELECT HOLD Alapforg EUR		108 Ft.		0,00%
	Activity Uni befszla JPY		419 Ft.		0,00%
II/2.	Egyéb követelés (összes):		3 235 433 Ft.		0,30%
	Befektetési jegy forgalmazás		0 Ft.		
	Követelések értékpapír eladásból		0 Ft.		
	Határidős ügyletek változó letét		0 Ft.		
	Származtatott ügyletek értékelési különb		3 235 433 Ft.		0,30%
II/3.	Lekötött bankbetétek (összes):	0	0 Ft.		
II/3.1.	Max. 3 hó lekötésű (összes):	0	0 Ft.		
II/3.2.	3 hónapnál hosszabb lekötésű (összes):	0	0 Ft.		
II/4.	Értékpapírok (összes): Megn. Devizanem Névérték	241 480 658	1 083 576 711 Ft.		99,37%
II/4.1.	Állampapírok (összes):	80 250 000	80 792 781 Ft.		7,41%
II/4.1.1.	Kötvények (összes):	80 250 000	80 792 781 Ft.		7,41%
	MAK 2027/B	40 500 000	41 141 480 Ft.		3,77%
	MAK 2026/E	39 750 000	39 651 301 Ft.		3,64%
II/4.1.2.	Kincstárjegyek (összes):	0	0 Ft.		
II/4.1.3.	Egyéb jegybankképes ép. (összes):	0	0 Ft.		
II/4.1.4.	Külföldi állampapírok (összes):	0	0 Ft.		
II/4.2.	Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő	0	0 Ft.		
II/4.2.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft.		
II/4.2.2.	Külföldi kötvények (összes):	0	0 Ft.		
II/4.2.3.	Tőzsdén kívüli (összes):	0	0 Ft.		
II/4.3.	Részcégek (összes):	2 890	127 058 375 Ft.		11,65%

Portfólió jelentés értékpapíralapra

Alapadatok

Alap neve, lajstromszáma:

Alapkezelő neve:

Letétkezelő neve:

NEÉ számítás típusa:

PRESTIGE Select Értékpapír Alapok Alapja

Marketprog Asset Management Alapkezelő Zrt.

ERSTE Bank Hungary Zrt.

Tájékoztató szerint

1111-840

II/4.3.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft.	
II/4.3.2.	Külföldi részvények (összes):	2 890	127 058 375 Ft.	11,65%
	Invesco DB Precios	1 970	66 516 775 Ft.	6,10%
	SPDR GOLD Trust etf	400	52 062 452 Ft.	4,77%
	iShares Bitcoin Trust	520	8 479 148 Ft.	0,78%
II/4.3.3.	Tőzsdén kívüli (összes):	0	0 Ft.	
II/4.4.	Jelzáloglevelek (összes):	0	0 Ft.	
II/4.4.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft.	
II/4.4.2.	Tőzsdén kívüli (összes):	0	0 Ft.	
II/4.5.	Befektetési jegyek (összes):	161 227 768	875 725 555 Ft.	80,31%
	Erste Local Strategy	10 000 000	42 444 000 Ft.	
	Accorde Abacus "A"	55 725 065	122 099 246 Ft.	
	Accorde Abacus "C"	150 749	74 899 373 Ft.	
	Accorde Eurobond	254 576	116 252 733 Ft.	
	Hold Colombus Absz.	28 615 046	126 051 367 Ft.	
	Hold Orion Absz.	201 745	111 928 800 Ft.	10,26%
	OTP Emda Absz.	7 180 587	56 128 466 Ft.	
	ERSTE Ingatlan bef.	59 100 000	225 921 570 Ft.	
II/4.5.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0 Ft.	
II/4.5.2.	Tőzsdén kívüli (összes):	0	0 Ft.	
II/4.6.	Kárpótlási jegy (összes):	0	0 Ft.	
II/5.	Aktív időbeli elhatárolások (összes):	0	0 Ft.	
	Eszközök összesen:	241 480 658	1 090 393 838 Ft.	100,00%