

1. Az alap bemutatása:

Az SIFI Nemzetközi Részvény Alapok Alapját (továbbiakban az 'Alap') 2024.02.23-án vette nyilvántartásba a 1121-115 lajstromozási számon az MNB. Az Alap zártkörű alapként indult, de a Felügyelet 2024. április 29. napján kelt H-KE-III-192/2024. számú engedélyező határozatával nyilvános alappá alakult. A befektetési jegyek kibocsátója nevében eljáró jogi személy és az alapkezelői tevékenység végzője a SIGNAL IDUNA Fund Invest Alapkezelő Zrt. (továbbiakban "Alapkezelő"; székhelye: 7623 Pécs, József Attila u. 19.).

Letétkezelő: Unicredit Bank Hungary Zrt. (székhelye: 1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.).
Forgalmazók: SIGNAL IDUNA Fund Invest Alapkezelő Zrt. (székhelye: 7623 Pécs, József Attila u 19.);
Raiffeisen Bank Zrt. (székhelye: 1133 Budapest, Váci út 116-118.)

Az Alap üzleti éve: megegyezik a naptári évvel, január 1-től december 31-ig, de az induló év 2024.március 4-től 2024.december 31-ig tartott.

Az Alapkezelő felelős vezetői: Temesvári Csaba igazgatóság elnöke, 7635 Pécs, Cinke dűlő 32.
Kalmár Tamás igazgatóság tagja, 1162 Budapest, Felcsúti utca 36.

Az Alap elsődleges célja, hogy döntően a fejlett országok részvénytőzsdéire irányuló befektetésekkel hosszabb távon maximális tőkenövekményt biztosítson a befektetői számára. A fejlett piaci spektrumot képezhetik elsődlegesen Ausztrália, Ausztria, Belgium, Kanada, Dánia, Finnország, Franciaország, Németország, Hong Kong, Írország, Izrael, Olaszország, Japán, Hollandia, Új Zéland, Norvégia, Portugália, Szingapúr, Spanyolország, Svédország, Svájc, Egyesült Királyság és az Amerikai Egyesült Államok részvény- és kötvénypiacai. Az Alapkezelő az Alap befektetési célját elsősorban fejlett részvénytőzsdéi kitettséggel rendelkező tőzsdén kereskedett befektetési alapok befektetési jegyeibe történő befektetéssel valósítja meg. Az Alapkezelő a forinttól eltérő devizában lévő befektetések esetében nem fedezi a devizakockázatot. Az Alap a működéshez szükséges likviditás biztosítása érdekében a részvénytőzsdéi befektetéseken kívül a fent megjelölt országok vagy Magyarország által kibocsátott állampapírokba és állami kezességvállalással garantált értékpapírokba is fektethet egy bizonyos mértékig. Az Alap földrajzi specifikáció szempontjából a fent megjelölt országok részvény- és kötvénypiacaira fektethet be, iparági megkötés nélkül.

Az Alap futamideje határozatlan.

Az Alapkezelő a befektetők felé az Alap befektetési jegyei után sem tőkére, sem hozamra vonatkozó garanciát vagy hozamígéretet nem tett.

Az Alap számára a könyvvizsgálat kötelező. A könyvvizsgáló neve: Csere Kálmán

székhelye: 8630 Balatonboglár, Erzsébet utca 107.

Az Alap számára nyújtandó, a könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért az Alapkezelő által megbízott társaság a DEBIT & CREDIT Kft. (Székhelye: 2000 Szentendre, Körte köz 7.), személyében felelős munkatársa Garamvölgyi Zoltán (regisztrációs szám: 129785).

Az Alapra vonatkozó nyilvános dokumentumok és adatok hozzáférhetőek az Alapkezelő hivatalos honlapján:

<https://signalidunafundinvest.com/>

2. Számviteli politika:

Az Alap számviteli politikája a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény ("Számviteli Törvény"), a befektetési alapok éves beszámolóképzési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 215/2000. (XII.11.) kormányrendelet ("Kormányrendelet"), valamint az egyéb vonatkozó jogszabályok alapján került kialakításra. Az Alapkezelő az eszközök és kötelezettségek értékelési és elszámolási szabályai a Kormányrendelet 7. § előírásai szerint kerültek kialakításra.

Értékpapírok értékelése és elszámolása:

"- A Kormányrendelet előírásainak megfelelően az értékpapírok nettó beszerzési értékén kerülnek nyilvántartásba vételre. Az értékpapírok eladása során az értékesítésre jutó könyv szerinti érték FIFO módszerrel kerül meghatározásra."

"- az értékpapírok a kollektív befektetési formákról és kezelőikről szóló 2014. évi XVI. törvény, a Kormányrendelet, valamint az Alap kibocsátási tájékoztatója által előírt rendszerességgel piaci értéken kerülnek értékelésre."

"- a Kormányrendelet előírásainak megfelelően az értékpapírok után tárgyévben járó időarányos kamatok és osztalékok az értékpapírok értékkülönbségeként kerülnek elszámolásra."

"Az értékelési különbségek mind a főkönyvi, mind az analitikus nyilvántartásokon belül megbontásra kerülnek a kamatokból, osztalékokból és egyéb piaci értéktételből származó összetevőkre."

Származékos ügyletek értékelése és elszámolása:

" A származékos ügyletek piaci értékének az ügylet jövőben várható nyereségét vagy veszteségét kell tekinteni, amely értéken a le nem zárt ügylet – mint pozíció – továbbértékesíthető. A származékos ügyletek értékelése egyes ügylettípusokra az értékelésekre általános elfogadott értékelési módszerek alapján (jellemzően a szerződésből eredő tényleges vagy becsült jövőbeni cash flow-k jelenre diszkontált értékein (DCF) alapuló modell) alapján kerül meghatározásra."

Immateriális javak és tárgyi eszközök: Az Alap sem immateriális javakkal, sem tárgyi eszközökkel nem rendelkezik.

Külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek: A devizás követelések, kötelezettségek, pénzeszközök ártértékelése az eredménnyel szemben történik.

" A külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek, valamint a valutakészletek és devizabetétek piaci értékének meghatározásánál az adott devizanemre vonatkozóan rögzített, a Magyar Nemzeti Bank által közzétett hivatalos devizaárfolyam értékelés napján érvényes értéke kerül alkalmazásra."

Saját tőke:

Az "1. Kibocsájtott befektetési jegyek névértéke" és a "2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke" mérlegsorok mind a tárgyévi, mind az előző évi oszlopokban a halmozott adatokat mutatják.

Jelentős összegű hiba:

A jelentős hibák mértéke a Számviteli törvényben meghatározottaknak megfelelően került rögzítésre.

Az Alap eszközeit a 2024.12.31-i piaci árfolyamokon értékeltük. A mérlegkészítés időpontja 2025. január 31.

1. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

eFt-ban

Megnevezés		2024
Értékpapír eladás árfolyamnyeresége		5 278
Deviza árfolyamnyereség		4 059
Értékpapírok kapott kamata		22
Kapott osztalék		314
Banki lekötések kamatai		1 800
Egyéb pénzügyi bevétel		9
Pénzügyi műveletek bevételei		11 482
Értékpapír eladás árfolyamvesztesége		422
Deviza árfolyamveszteség		5 190
Pénzügyi műveletek ráfordításai		5 612

2. Egyéb bevételek és ráfordítások

eFt-ban

Megnevezés	Egyéb bevételek	Egyéb ráfordítások
Céltartalék felhasználás	0	0
Egyéb bevétel/Egyéb ráfordítás	9	0
Értékvesztések	0	0
Céltartalék képzés	0	0
Összesen	9	0

3. Működési költségek összetétele

eFt-ban

Megnevezés	2024.03.04-12.31
Alapkezelői díj	4 067
Letétkezelői díj	0
Forgalmazási költség	0
MNB (felügyeleti) díj	117
Könyvvizsgálat	0
Könyvelés	0
Brókeri jutalékok	516
Bankköltség	50
Egyéb költség	430
Összesen	5 180

Megnevezés	ISIN kód	deviza	névérték	beszerzési érték	elszámolt érték-különbözet	mérleg fordulónapi érték
AMUNDI INDEX MSCI EUROPE UCITS	LU1437015735	EUR	931	33 881 467	1 529 907	35 411 374
DBX ES50 DR 1C ETF	LU0380865021	EUR	1 200	38 598 651	2 133 128	40 731 779
ISHARES CORE EURO GOVT BOND	IE00B4WXJJ64	EUR	410	17 728 536	1 167 529	18 896 066
ISHARES CORE EURO STOXX 50	IE00B53L3W79	EUR	550	38 993 675	1 839 807	40 833 481
ISHARES EDGE MSCI ERP MOMENTUM	IE00BQN1K786	EUR	8 878	38 403 060	3 298 423	41 701 483
ISHARES MSCI EMU ESG SCREENED	IE00BFNM3B99	EUR	6 260	20 362 867	698 142	21 061 009
ISHARES MSCI EUROPE ACC	IE00B4K48X80	EUR	2 680	82 829 624	3 016 484	85 846 108
ISHARES MSCI EUROPE ESG SCREEN	IE00BFNM3D14	EUR	42 105	138 450 844	5 848 133	144 298 977
XTRACKERS MSCI EUROPE ESG	LU0322253732	EUR	1 207	78 292 481	1 121 890	79 414 371
Befektetési jegyek:			64 221	487 541 205	20 653 443	508 194 648

6. A tőkeszámla változásai

adatok eft-ban

adatok Megnevezés	Nyitó érték	Záró érték	Tőkeszámla változása
Induló tőke	100 000	509 916	409 916
Kibocsátott/eladott bef.jegyek névértéke	100 000	572 949	472 949
Visszaváltott bef.jegyek névértéke	0	-63 033	-63 033
Saját tőke	100 000	527 487	427 487

Portfólió jelentés értékpapíralapra

Alapadatok

1121-115

Alap neve, lajstromszáma:	SIFI Nemzetközi Részvény Alapok Alapja
Alapkezelő neve:	SIGNAL IDUNA Fund Invest Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve:	Unicredit Bank Zrt.
NEÉ számítás típusa:	Tájékoztató szerint

Tárgynap (T):	2024.12.31
Saját tőke	527 486 854
Egy jegyre jutó NEÉ (Ft.):	1,034458
Darabszám:	509 916 206

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

adatok eft-
ban

I.	KÖTELEZETTSÉGEK	Devizanem	Névérték	Összeg/Érték	(%)
I/1.	Hitelállomány (összes): Hitelező Futamidő			0	0,00%
I/2.	Egyéb kötelezettségek (összes):			683	100,00%
	Alapkezelői díj miatt			574	84,04%
	Letétkezelői díj miatt			0	0,00%
	Bizományosi díj miatt			0	0,00%
	Forgalmi ktg. miatt			0	0,00%
	Közzétételi ktg. miatt			0	0,00%
	Reklám ktg. miatt			0	0,00%
	Költségként elszámolt egyéb tétel miatt			45	6,59%
	Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség			64	9,37%
I/3.	Céltartalékok (összes):			0	0,00%
I/4.	Egyéb passzív időbeli elhatárolás:			0	0,00%
	Kötelezettségek összesen:			683	100,00%
II.	ESZKÖZÖK	Devizanem	Névérték	Összeg/Érték	(%)
II/1.	Folyószámla, készpénz (összes):			19 975	3,78%
%	. Unicredit bankszámla HUF			19 899	3,77%
	. Unicredit deviza bankszámlák			76	0,01%
II/2.	Egyéb követelés (összes):			0	0,00%
II/3.1.	Max. 3 hó lekötésű (összes):			0	0,00%
II/3.2.3.	hónapnál hosszabb lekötésű (összes):			0	0,00%
II/4.	Értékpapírok (összes):			508 195	96,22%
II/4.1.	Állampapírok (összes):			0	0,00%
II/4.1.1.	Kötvények (összes):			0	0,00%
II/4.1.2.	Kincstárjegyek (összes):			0	0,00%
II/4.1.3.	Egyéb jegybankképes ép. (összes):			0	0,00%
II/4.1.4.	Külföldi állampapírok (összes):			0	0,00%
II/4.2.	Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt meg. ép.:			0	0,00%
II/4.2.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):			0	0,00%
II/4.2.2.	Külföldi kötvények (összes):			0	0,00%
II/4.2.3.	Tőzsdén kívüli (összes):			0	0,00%
II/4.3.	Részvények (összes):			0	0,00%
II/4.3.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):			0	0,00%

SIFI Nemzetközi Részvény Alapok Alapja

II/4.3.2.	Külföldi részvények (összes):			0	0,00%
II/4.3.3.	Tőzsdén kívüli (összes):			0	0,00%
II/4.4.	Jelzáloglevelek (összes):			0	0,00%
II/4.4.1	Tőzsdére bevezetett (összes):			0	0,00%
II/4.4.2.	Tőzsdén kívüli (összes):			0	0,00%
II/4.5.	Befektetési jegyek (összes):			508 195	96,22%
II/4.5.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):			508 195	96,22%
	AMUNDI INDEX MSCI EUROPE UCITS	EUR	931	35 411	6,70%
	DBX ESS0 DR 1C ETF	EUR	1 200	40 733	7,71%
	ISHARES CORE EURO GOVT BOND	EUR	410	18 897	3,58%
	ISHARES CORE EURO STOXX 50	EUR	550	40 834	7,73%
	ISHARES EDGE MSCI ERP MOMENTUM	EUR	8 878	41 701	7,90%
	ISHARES MSCI EMU ESG SCREENED	EUR	6 260	21 062	3,99%
	ISHARES MSCI EUROPE ACC	EUR	2 680	85 845	16,25%
	ISHARES MSCI EUROPE ESG SCREEN	EUR	42 105	144 299	27,32%
	XTRACKERS MSCI EUROPE ESG	EUR	1 207	79 413	15,04%
II/4.5.2.	Tőzsdén kívüli (összes):			0	0,00%
II/4.6.	Kárpótlási jegy (összes):			0	0,00%
II/5.	Aktív időbeli elhatárolások (összes):			0	0,00%
II/6.	Származtatott ügyletek értékelési különbözete			0	0,00%
	Eszközök összesen:			528 170	100,00%