

Accorde Alapkezelő Zrt.

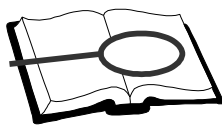
Accorde Prizma Alap

Éves jelentés

2021

Tartalom

Könyvvizsgáló jelentés	3
Éves jelentés	5
I. Vagyongkimutatás	5
II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma	7
III. Egy jegyre jutó Nettó eszközérték	7
IV. Befektetési alap összetétele	7
V. A befektetési alap eszközeinek alakulása a tárgyidőszakban	8
VI. Összehasonlító táblázat az elmúlt három üzleti évről	12
VII. A származtatott ügyletek részletes leírása a tárgyidőszakban	12
VIII. A Befektetési Alapkezelő működésében bekövetkezett változások, a befektetési politikára ható tényezők	17
IX. Az Alapkezelő által kifizetett javadalmazás	17
X. Az ÁÉKBV éves beszámolójában nyújtandó információ az értékpapír kölcsön ügyletekről	18
Éves beszámoló	23
Mérleg	24
Eredménykimutatás	26
Cash Flow kimutatás	27
Kiegészítő Melléklet a 2021. évi éves beszámolóhoz	28
I. ÁLTALÁNOS RÉSZ	29
Az Alap főbb adatai	29
A számviteli politika fő vonásai	30
II. SPECIFIKUS RÉSZ	32
Üzleti jelentés	40



Gold-Bridge 95' Kft.

Székhely: 1024 Budapest, Lövház u. 24.

Tel./Fax: 316-0416

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

az Accorde Prizma Alap
(1123 Budapest, Alkotás u. 55-61.)

2021. évi Éves jelentéséről

Accorde Prizma Alap tulajdonosai részére

Vélemény:

Elvégeztük az Accorde Prizma Alap (A sorozat ISIN: HU0000716410 - HUF, B sorozat HU0000721469 – EUR, I sorozat HU0000725478 – HUF, az MNB a 1111-674 számon nyilvántartásba vett) mellékelt 2021. évi Éves jelentésben található számviteli adatainak a könyvvizsgálatát, ahol az eszközök és források összesen 10.141.782eFt.

Véleményünk szerint az Alap mellékelt 2021. december 31-ével végződő üzleti évre vonatkozó éves jelentésében közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban Számviteli törvény) 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 könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Alaptól és annak kezelőjétől, az **Accorde Alapkezelő 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, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk

Az egyéb információk az éves jelentésben foglalt nem számviteli információkból állnak. Az Accorde Alapkezelő Zrt. ügyvezetése (továbbiakban: vezetés) felelős az egyéb információk elkészítéséért. Az éves jelentésben közölt számviteli információkra a jelentésünk „Vélemény” szakaszában adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az éves jelentésben található számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az éves jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az éves jelentésben foglalt 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 lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Az egyéb információkban lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás nem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves jelentésben közölt számviteli információkért

A vezetés felelős az éves jelentésben közölt számviteli információknak 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 lényeges hibás állítástól mentes éves jelentésben közölt számviteli információk elkészítése.

Az éves jelentésben közölt számviteli információk elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Alapnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló, éves jelentésben közölt számviteli információk 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 könyvvizsgálatáért 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 független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Továbbá:

0. 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 könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk 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 belsőkontroll felülírását.
1. Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Alap éves jelentésében közölt számviteli információinak előállítása feletti belső kontrollok hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
2. Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
3. Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló, éves jelentésben közölt számviteli információk összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói 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, független 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 független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeni események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy az Alap nem tudja a vállalkozást folytatni.
4. Megvizsgáljuk az éves jelentésben szereplő 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 szereplő 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.
5. Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk –egyéb kérdések mellett – a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Alapkezelő által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2022. április 25.

.....
Lukácsi Margit
társaság képviselője
Gold Bridge 95' Kft.
1024 Budapest, Lövház u. 24.
Kamarai ig. szám: 000142

.....
Lukácsi Margit
Könyvvizsgáló
Kamarai ig. szám: 003569

Éves jelentés

Az ACCORDE PRIZMA ALAP éves jelentés a 2014. évi XVI. tv. 6. sz. melléklete alapján készült, az éves jelentés melléklete az alap éves beszámolója, üzleti jelentése.

I. Vagyonkimutatás

Instrumentum	Érték HUF-ban	Arány (%)	Érték HUF-ban	Arány (%)
Banki egyenlegek	2020.12.31		2021.12.31	
<i>Deviza</i>				
Accorde Prizma Alap SAXO EUR 7609133	274,828,670	3.75%	303,223,130	3.04%
Accorde Prizma Alap UniCredit EUR	541,094,085	7.39%	91,502,948	0.92%
Accorde Prizma Alap UniCredit GBP	83,417,271	1.14%	2,806,784	0.03%
Accorde Prizma Alap UniCredit HUF	1,241,267,720	16.95%	3,025,795,162	30.32%
Accorde Prizma Alap UniCredit PLN	117,314,851	1.60%	332	0.00%
Accorde Prizma Alap UniCredit RON	158,288,581	2.16%	436,906	0.00%
Accorde Prizma Alap UniCredit RUB	7,595	0.00%	9,935	0.00%
Accorde Prizma Alap UniCredit USD	17,262	0.00%	1,083,621	0.01%
<i>Deviza összesen</i>	<i>2,416,236,035</i>	<i>32.99%</i>	<i>3,424,858,818</i>	<i>34.31%</i>
<i>Betét</i>				
MAGYAR FORINT	0	0.00%	1,500,160,417	15.03%
<i>Betét összesen</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>1,500,160,417</i>	<i>15.03%</i>
Banki egyenlegek összesen	2,416,236,035	32.99%	4,925,019,235	49.34%
Átruházható értékpapírok				
<i>Állampapír</i>				
RUSSIA 7.65% 2030/04/10	144,913,190	1.98%	0	0.00%
RUSSIA 8.15% 2027/02/03	124,753,187	1.70%	0	0.00%
D210224	205,661,939	2.81%	0	0.00%
D210421	102,007,409	1.39%	0	0.00%
D210630	279,356,237	3.81%	0	0.00%
D211020	34,173,802	0.47%	0	0.00%
D220309	0	0.00%	47,307,008	0.47%
D220629	0	0.00%	10,041,868	0.10%
D220824	0	0.00%	15,116,517	0.15%
D221019	0	0.00%	29,905,013	0.30%
<i>Állampapír összesen</i>	<i>890,865,764</i>	<i>12.16%</i>	<i>102,370,406</i>	<i>1.03%</i>
<i>Részvény,ETF,Unit</i>				
Accorde Cuvée Alap Bef.jegy B sorozat EUR	0	0.00%	48,551,035	0.49%
Accorde Közép-Európai Részvényalap Bef.jegy I sorozat HUF	109,691,536	1.50%	0	0.00%
Accorde Spartan Görög Részvényalap Bef. jegy I sorozat HUF	156,761,975	2.14%	176,824,611	1.77%
Adventum MAGIS Zártkörű Alapok Alapja	83,591,967	1.14%	85,909,270	0.86%
Adventum TRIUM Zártkörű Ingatlan Befektetési Alap	105,130,420	1.44%	0	0.00%
ANY Biztonsági Nyomda Nyrt.	152,530,300	2.08%	181,863,050	1.82%
BP PLC	0	0.00%	214,509,126	2.15%
BRD-Groupe Societe Generale	0	0.00%	184,759,680	1.85%
British American Tobacco	0	0.00%	192,451,520	1.93%
Dialóg Fókusz Származtatott Alap Befektetési jegy	49,712,290	0.68%	95,858,756	0.96%
Digi Communications NV			201,759,360	2.02%
Faetra Group Logisztikai Ingatlanfejlesztő Részalap 'B'			110,700,000	1.11%
Erste Group Bank AG	232,849,170	3.18%	0	0.00%
FONDUL PROPRIETATEA ETF	147,920,512	2.02%	178,049,280	1.78%
Graphisoft Park SE	156,389,800	2.14%	137,508,540	1.38%
Magyar Telekom	267,520,000	3.65%	259,245,000	2.60%
MOL Nyrt.	212,123,400	2.90%	0	0.00%
OMV AG	84,345,030	1.15%	0	0.00%
OMV PETROM	98,131,914	1.34%	0	0.00%
OTP Bank Nyrt.	100,200,000	1.37%	154,380,000	1.55%

Accorde Prizma Alap 2021.

Raiffeisen Bank International	0	0.00%	238,743,000	2.39%
Richter Gedeon Nyrt.	252,960,000	3.45%	383,900,000	3.85%
BRD-Groupe Societe Generale	0	0.00%	0	0.00%
UNICREDIT SPA	0	0.00%	0	0.00%
ROMGAZ SA	0	0.00%	235,535,040	2.36%
RWE AG	164,093,073	2.24%	289,974,960	2.91%
Ryanair Holdings Plc (Dublin)	0	0.00%	151,935,750	1.52%
Volkswagen AG PREF	246,543,298	3.37%	183,372,336	1.84%
<i>Részvény,ETF,Unit</i>	<i>2,620,494,685</i>	<i>35.78%</i>	<i>3,705,830,314</i>	<i>37.13%</i>
<i>összesen</i>				
<i>Vállalati kötvény</i>				
ETEGA 8.25% 2029/07/18	0	0.00%	0	0.00%
OTP Opuscle Float 3.95% Perp 2049/10/29	348,579,789	4.76%	0	0.00%
<i>Vállalati kötvény összesen</i>	<i>348,579,789</i>	<i>4.76%</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>CFD</i>				
<i>CFD Összesen</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>	<i>0</i>	<i>0.00%</i>
<i>Opció</i>				
DAX Index Feb2022 15000 P opció	0	0.00%	10,546,020	0.11%
Grupa Lotos CFD	9,574,268	0.13%	0	0.00%
<i>Opció Összesen</i>	<i>9,574,268</i>	<i>0.13%</i>	<i>10,546,020</i>	<i>0.11%</i>
Átruházható értékpapírok összesen	3,869,514,506	52.84%	3,818,746,740	38.26%
Követelések				
Értékpapír	1,174,357,955	16.04%	1,391,388,749	13.94%
<i>Köv/Köt</i>				
Accorde Prizma Alap Befektetési jegy 'A' sor HUF	0	0.00%	33,999,998	0.34%
ANGOL FONT	0	0.00%	3,794,819	0.04%
USA DOLLÁR	6,938,301	0.09%	7,973,381	0.08%
EURO	3,064,025	0.04%	0	0.00%
Követelések összesen	1,184,360,281	16.17%	1,437,156,947	14.40%
Egyéb eszközök				
<i>Kölcsönzési díj</i>	<i>5,291,988</i>	<i>0.07%</i>	<i>6,331,489</i>	<i>0.06%</i>
<i>Határidős</i>	<i>-32,331,376</i>	<i>-0.44%</i>	<i>-45,472,637</i>	<i>-0.46%</i>
<i>Határidős összesen</i>	<i>-32,331,376</i>	<i>-0.44%</i>	<i>-45,472,637</i>	<i>-0.46%</i>
Egyéb eszközök összesen	-27,039,388	-0.37%	-39,141,148	-0.39%
Eszközök összesen	7,443,071,434	101.64%	10,141,781,774	101.61%
Kötelezettségek				
<i>Díjak</i>				
Alapkezelői díj 'A'	-27,345,100	-0.37%	-33,760,372	-0.34%
Alapkezelői díj 'B'	-3,618,670	-0.05%	-5,759,581	-0.06%
Alapkezelői díj 'I'	-18,549	0.00%	-20,775	0.00%
Elemzési díj BCA	-1,270,978	-0.02%	-3,529,019	-0.04%
Elemzési díj ML	-1,784,160	-0.02%	-1,954,260	-0.02%
Elemzési díj Capital	-2,973,600	-0.04%	0	0.00%
Felügyeleti díj	-638,410	-0.01%	-814,686	-0.01%
Könyvelési díj	-191,541	0.00%	-192,066	0.00%
Könyvvizsgálói díj	-317,706	0.00%	-588,859	-0.01%
Különadó	-831,725	-0.01%	-1,102,054	-0.01%
Letétkezelői díj	-487,535	-0.01%	-608,956	-0.01%
Sikerdíj A	-21,275,704	-0.29%	-100,086,045	-1.00%
Sikerdíj B	-398,610	-0.01%	-12,182,263	-0.12%
Sikerdíj I	-75,967	0.00%	-196,678	0.00%
<i>Díjak összesen</i>	<i>-61,228,255</i>	<i>-0.84%</i>	<i>-160,795,615</i>	<i>-1.61%</i>
<i>Köv/Köt</i>				
EURO	-132,480	0.00%	-96,671	0.00%
FONDUL PROPRIETATEA ETF	-58,501,235	-0.80%	0	0.00%
Kötelezettségek összesen	-119,861,970	-1.64%	-160,892,286	-1.61%
Nettó eszközérték	7,323,209,464	100.00%	9,980,889,488	100.00%

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma az időszak elején és végén:

Forgalomban lévő befektetési jegyek száma (db)	2020.12.31	2021.12.31
Accorde Prizma Alap A sorozat	5,754,945,298	7,111,923,719
Accorde Prizma Alap B sorozat	2,326,113	3,526,115
Accorde Prizma Alap I sorozat	10,497,180	10,497,180

III. Egy jegyre jutó Nettó eszközérték az időszak első és utolsó forgalmazási napján (befektetési jegy névértéke 1 HUF):

Egy jegyre jutó nettó eszközérték	2020.12.31	2021.12.31
Accorde Prizma Alap A sorozat	1.117749	1.201375
Accorde Prizma Alap B sorozat	1.035792	1.095193
Accorde Prizma Alap I sorozat	1.037541	1.124508

IV. Befektetési alap összetétele (nyitó állomány és záró állomány)

Befektetési alap összetétele					
Megnevezés	Nyitó állomány	(%)	Záró állomány	(%)	
Tőzsdén hivatalosan jegyzett értékpapírok	2,115,606,497	54.67	3,187,986,642	83.48	
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok	0	0.00	0	0.00	
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok	0	0.00	0	0.00	
Egyéb átruházható értékpapírok	504,888,188	13.05	517,843,672	13.56	
Opciók	9,574,268	0.25	10,546,020	0.28	
CFD-k	0	0.00	0	0.00	
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	1,239,445,553	32.03	102,370,406	2.68	
Értékpapírok összesen	3,869,514,506	100.00	3,818,746,740	100.00	

Az Alap befektetési politikájában, eszközeinek stratégiai összetételében nem történt érdemi változás.

V. A befektetési alap eszközeinek alakulása a tárgyidőszakban

a) Befektetésekből származó jövedelem,

1. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

Ft-ban			
Megnevezés	Pénzügyi bevételek	Pénzügyi ráfordítások	Pénzügyi eredmény
Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből	773,256,463		
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	15,666,832		
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	15,550,304		
Részvények	665,193,514		
Befektetési jegyek	45,254,353		
Certifikát	0		
ETF	31,591,460		
Értékpapírok után kapott kamat	18,573,935		
Értékpapírok után kapott osztalék	113,150,744		
Bankoktól kapott kamat	23,709,473		
Értékpapír kölcsönzési díj	11,198,144		
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége	165,850,129		
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamnyeresége	256,622,471		
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége	107,455,172		
Opció/sruktúrált termék bevétele	0		
Egyéb pénzügyi bevétel	0		
Árfolyamveszteség értékpapír értékesítésből		134,281,731	
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek		20,147,803	
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0	
Részvények		91,568,326	
Befektetési jegyek		22,565,602	
Certifikát		0	
ETF		0	
Értékpapírok vételárában fizetett kamat		0	
Banki kamat		872,186	
Értékpapír kölcsönzési díj		0	
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztesége		349,418,437	
Külföldi pénzügyi eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamvesztesége		59,902,074	
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztesége		121,941,748	
Opció/sruktúrált termék vesztesége		47,277,181	
Egyéb pénzügyi ráfordítások		2	
Összesen	1,469,816,532	713,693,360	756,123,172

b) Egyéb bevételek és ráfordítások

2. Egyéb bevételek és ráfordítások

Ft-ban			
Megnevezés	Egyéb bevételek	Egyéb ráfordítások	
Céltartalék felhasználás	0	0	
Egyéb bevétel/Egyéb ráfordítás	1,033	6,446,949	
Értékvesztések (AIH)	0	0	
Céltartalék képzés	0	0	
Összesen	1,033	6,446,949	-6,445,916

c) Kezelési költségek

d) Letétkezelő díjai

e) Egyéb díjak és adók

3. Működési költségek összetétele

Ft-ban

Megnevezés	Tárgyévi működési ktg. összesen	Tárgyévi pénzügyileg realizált működési ktg.
Alapkezelői díj	133,076,625	93,535,887
Letétkezelői díj	5,954,657	5,345,701
Értékelési díj	0	0
Könyvelési díj	762,000	569,904
Könyvvizsgálói díj	588,912	0
Sikerdíj	112,464,987	0
Elemzési és kutatási díj	5,628,994	145,715
Értékpapír adás-vétel költsége	16,105,635	16,105,635
Tranzakciós díjak és egyéb díjak	1,418,916	1,418,916
Határidős kötés költség	1,705,661	1,705,661
Bankköltség	137,601	137,601
Hatósági díjak	0	0
Összesen	277,843,987	118,965,020

f) Nettó jövedelem,

ezer Ft-ban

VII. TÁRGYÉVI EREDMÉNY	471,833
-------------------------------	----------------

g) Felosztott és újra befektetett jövedelem

Az Alap a kezelési szabályzatában meghatározottaknak megfelelően hozamot nem fizet, így az Alap összes realizált jövedelme újra befektetésre kerül.

h) Tőkeszámla eszközértékének változása

Az Alap „A” sorozata saját tőkéjének és az egy jegyre jutó nettó eszközértékének változása			
Hónap	Nettó eszközérték (Ft)	Egy jegyre jutó nettó eszközérték (Ft)	Jegyek száma (db)
2021.01.29	6,259,040,308	1.125341	5,561,903,200
2021.02.26	5,814,347,815	1.135785	5,119,234,619
2021.03.31	6,469,186,726	1.166909	5,543,866,967
2021.04.30	6,449,160,812	1.163843	5,541,265,911
2021.05.31	6,356,579,234	1.172025	5,423,587,064
2021.06.30	6,446,048,055	1.176533	5,478,847,984
2021.07.30	6,556,470,360	1.179470	5,558,827,093
2021.08.31	6,331,185,972	1.182921	5,352,162,435
2021.09.30	6,675,289,996	1.197488	5,574,412,201
2021.10.29	7,902,098,477	1.202031	6,573,952,993
2021.11.30	8,300,201,839	1.194924	6,946,216,316
2021.12.31	8,544,090,358	1.201375	7,111,923,719

Az Alap "B" sorozata saját tőkéjének és az egy jegyre jutó nettó eszközértékének változása			
Hónap	Nettó eszközérték (EUR)	Egy jegyre jutó nettó eszközérték (EUR)	Jegyek száma (db)
2021.01.29	2,506,765.05	1.041792	2,406,204
2021.02.26	2,429,382.75	1.050900	2,311,717
2021.03.31	2,489,499.69	1.078457	2,308,390
2021.04.30	2,565,884.63	1.074108	2,388,851
2021.05.31	2,651,394.31	1.080737	2,453,321
2021.06.30	3,028,767.27	1.081842	2,799,640
2021.07.30	3,061,278.02	1.082833	2,827,102
2021.08.31	3,296,504.49	1.084714	3,039,055
2021.09.30	3,385,507.53	1.097000	3,086,151
2021.10.29	3,552,233.77	1.098814	3,232,788
2021.11.30	3,851,997.04	1.091481	3,529,148
2021.12.31	3,861,774.96	1.095193	3,526,115

Az Alap "I" sorozata saját tőkéjének és az egy jegyre jutó nettó eszközértékének változása			
Hónap	Nettó eszközérték (Ft)	Egy jegyre jutó nettó eszközérték (Ft)	Jegyek száma (db)
2021.01.29	10,972,512	1.045282	10,497,180
2021.02.26	11,081,464	1.055661	10,497,180
2021.03.31	11,393,606	1.085397	10,497,180
2021.04.30	11,371,477	1.083289	10,497,180
2021.05.31	11,459,556	1.091679	10,497,180
2021.06.30	11,511,513	1.096629	10,497,180
2021.07.30	11,548,180	1.100122	10,497,180
2021.08.31	11,590,494	1.104153	10,497,180
2021.09.30	11,741,313	1.118521	10,497,180
2021.10.29	11,793,615	1.123503	10,497,180
2021.11.30	11,732,442	1.117676	10,497,180
2021.12.31	11,804,168	1.124508	10,497,180

i) a befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése

4. Értékpapír-állomány összetétele és értékkülönbözete

Ft-ban

Megnevezés	névérték	beszerzési érték	elszámolt érték-különbözet	mérleg fordulónapi érték
	0	0	0	0
Magyar államkötvény összesen	0	0	0	0

Ft-ban

Megnevezés	névérték	beszerzési érték	elszámolt érték-különbözet	mérleg fordulónapi érték
D220309	47,500,000	47,186,064	120,944	47,307,008
D220629	10,170,000	10,087,156	-45,288	10,041,868
D220824	15,400,000	15,191,714	-75,197	15,116,517
D221019	30,600,000	30,142,866	-237,853	29,905,013
Diszkont kincstárjegy összesen	103,670,000	102,607,800	-237,394	102,370,406

Ft-ban

Megnevezés	deviza	névérték devizában	beszerzési érték	elszámolt érték-különbözet	mérleg fordulónapi érték
FONDUL PROPRIETATEA ETF	RON	1,200,000	139,483,383	38,565,897	178,049,280
ETF összesen		1,200,000	139,483,383	38,565,897	178,049,280

Accorde Prizma Alap 2021.

Ft-ban

Megnevezés	deviza	névérték devizában	beszerzési érték	elszámolt érték- különbség	mérleg fordulónapi érték
		0	0	0	0
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép. összesen		0	0	0	0

Ft-ban

Megnevezés	deviza	névérték devizában	beszerzési érték	elszámolt érték- különbség	mérleg fordulónapi érték
		0	0	0	0
Külföldi állampapír összesen		0	0	0	0

Ft-ban

Megnevezés	névérték	beszerzési érték	elszámolt érték- különbség	mérleg fordulónapi érték
ANY Biztonsági Nyomda Nyrt.	11,498,438	140,815,545	41,047,505	181,863,050
Magyar Telekom	63,000,000	267,676,445	-8,431,445	259,245,000
OTP Bank Nyrt.	930,000	148,546,320	5,833,680	154,380,000
Richter Gedeon Nyrt.	4,400,000	342,276,795	41,623,205	383,900,000
Graphisoft Park SE	35,997	168,557,171	-31,048,631	137,508,540
Belföldi részvény összesen	79,864,435	1,067,872,276	49,024,314	1,116,896,590

Ft-ban

Megnevezés	deviza	névérték devizában	beszerzési érték	elszámolt érték- különbség	mérleg fordulónapi érték
Raiffeisen Bank International	EUR	25,000	203,741,167	35,001,833	238,743,000
RWE AG	EUR	22,000	248,654,737	41,320,223	289,974,960
Ryanair Holdings Plc (Dublin)	EUR	27,000	167,323,946	-15,388,196	151,935,750
Volkswagen AG PREF	EUR	2,800	181,754,830	1,617,506	183,372,336
BP PLC	GBP	147,500	191,071,377	23,437,749	214,509,126
British American Tobacco	GBP	16,000	182,668,404	9,783,116	192,451,520
BRD-Groupe Societe Generale	RON	140,000	189,105,535	-4,345,855	184,759,680
Digi Communications NV	RON	66,000	197,320,241	4,439,119	201,759,360
ROMGAZ SA	RON	81,000	191,591,444	43,943,596	235,535,040
Külföldi részvény összesen		527,300	1,753,231,681	139,809,091	1,893,040,772

Ft-ban

Megnevezés	deviza	névérték	beszerzési érték	elszámolt érték- különbség	mérleg fordulónapi érték
Accorde Cuvée Alap Bef.jegy B sorozat EUR	EUR	125,875	44,920,236	3,630,799	48,551,035
Adventum MAGIS Zártkörű Alapok Alapja	EUR	200,000	65,280,000	20,629,270	85,909,270
Faetra Group Logisztikai Ingatlanfejlesztő Részalap 'B' EUR	EUR	300,000	109,725,000	975,000	110,700,000
Accorde Spartan Görög Részvényalap Bef. jegy I sorozat HUF	HUF	179,898,171	181,999,993	-5,175,382	176,824,611
Dialóg Fókusz Származtatott Alap Befektetési jegy	HUF	101,901,733	90,000,000	5,858,756	95,858,756
Befektetési jegy összesen		282,425,779	491,925,229	25,918,443	517,843,672

Ft-ban

Megnevezés	Deviza	Kontraktus	beszerzési érték	elszámolt érték- különbség	mérleg fordulónapi érték
			0	0	0
CFD összesen			0	0	0

Ft-ban

Megnevezés	Deviza	Kontraktus	beszerzési érték	elszámolt érték- különbség	mérleg fordulónapi érték
DAX Index Feb2022 15000 P opció		40	19,791,540	-9,245,520	10,546,020
Opció összesen		40	19,791,540	-9,245,520	10,546,020
MINDÖSSZESEN			467,687,554	3,574,911,909	243,834,831
					3,818,746,740

j) minden olyan egyéb változás, amely hatást gyakorol a befektetési alap eszközeire és kötelezettségeire.

Egyéb a befektetési alap eszközeire és kötelezettségeire hatást gyakorló befolyásoló változás nem volt.

VI. Összehasonlító táblázat az elmúlt három üzleti évről

Accorde Prizma Alap A sorozat	2019.12.31	2020.12.31	2021.12.31
Nettó eszközérték (Ft.)	7,271,132,425	6,432,585,529	8,544,090,358
Egy jegyre jutó Nettó eszközérték	1.093022	1.117749	1.201375

Accorde Prizma Alap B sorozat	2019.12.31	2020.12.31	2021.12.31
Nettó eszközérték (EUR)	3,593,114	2,409,369	3,861,775
Egy jegyre jutó Nettó eszközérték	1.021683	1.035792	1.095193

Accorde Prizma Alap I sorozat	2019.12.31	2020.12.31	2021.12.31
Nettó eszközérték (Ft.)	-	10,891,255	11,804,168
Egy jegyre jutó Nettó eszközérték	-	1.037541	1.124508

VII. A származtatott ügyletek részletes leírása a tárgyidőszakban

- Határidős termékek

Dátum	Termék	Termék típusa	Mennyiség	Eszközérték	Árfolyam
2021.01.04	MSCI World Index - Mar 2021 fut	Határidős	34	-3,875,256.00	7,902.00
2021.01.21	MSCI World Index - Mar 2021 fut	Határidős	4	-188,288.00	8,227.00
2021.01.25	MSCI World Index - Mar 2021 fut	Határidős	3	458,889.60	8,200.00
2021.02.01	Mini MSCI Emerging Markets Index - Mar 2021 fut	Határidős	18	-3,346,661.00	1,350.99
2021.03.16	Mini MSCI Emerging Markets Index - Jun 2021 fut	Határidős	11	-825,279.20	1,342.43
2021.03.16	MSCI World Index - Jun 2021 fut	Határidős	12	-212,478.60	8,431.25
2021.05.03	MSCI World Index - Jun 2021 fut	Határidős	5	119,592.00	8,838.00
2021.05.03	MSCI World Index - Jun 2021 fut	Határidős	1	20,928.60	8,837.00
2021.05.11	MSCI World Index - Jun 2021 fut	Határidős	5	117,968.00	8,760.00
2021.06.17	Mini MSCI Emerging Markets Index - Sep 2021 fut	Határidős	4	-254,654.60	1,348.60
2021.06.17	MSCI World Index - Sep 2021 fut	Határidős	18	-1,696,710.30	8,959.17
2021.07.20	MSCI World Index - Sep 2021 fut	Határidős	5	-1,097,856.00	8,946.00
2021.09.14	MSCI World Index - Dec 2021 fut	Határidős	23	343,186.00	9,403.04
2021.10.01	MSCI World Index - Dec 2021 fut	Határidős	6	-949,303.80	8,990.00
2021.11.02	MSCI World Index - Dec 2021 fut	Határidős	6	-111,801.60	9,623.00
2021.11.22	DAX Index - Dec 2021 fut	Határidős	7	2,394,843.50	16,165.00
2021.12.14	DAX Index - Mar 2022 fut	Határidős	7	4,046,505.75	15,528.00

- Forward termékek

Dátum	Termék	Termék típusa	Mennyiség	Eszközérték	Árfolyam
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	-1,197,000	-2,991,552.06	358.45
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	-381,000	-952,198.27	358.45
2021.01.04	RON/HUF	Forward	-3,000,000	-3,192,440.25	73.05
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	2,828,000	5,936,772.49	358.85
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	-3,648,000	-8,570,014.62	358.60
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	-6,000	3,301.32	361.50
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	-396,000	732,590.68	362.80
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	-30,000	142,482.98	365.70
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	3,500	6,647.62	359.05
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	19,000	75,029.79	357.00
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	29,000	62,328.94	358.80
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	-28,000	134,383.86	365.75
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	-147,000	823,093.20	366.55
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	-5,000	22,497.40	365.45
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	-31,000	213,869.92	367.85
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	-193,000	1,460,798.50	368.52
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	38,000	85,471.69	358.70
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	32,000	62,377.96	359.00
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	19,000	84,528.01	356.50
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	9,000	-16,199.87	362.75
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	31,500	-80,320.12	363.50
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	-1,500	-3,298.90	358.75
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	-498,000	-542,557.26	359.86
2021.01.04	RON/HUF	Forward	-506,000	-300,682.84	73.52
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	-10,000	-50,487.30	355.90
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	23,000	116,120.79	355.90
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	22,000	139,666.70	354.60
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	74,000	425,396.31	355.20
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	-57,000	-327,670.13	355.20
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	3,000	8,847.37	358.00
2021.01.04	EUR/HUF	Forward	1,500	-6,824.21	365.50
2021.01.07	EUR/HUF	Forward	205,000	-240,514.72	357.99
2021.01.07	EUR/HUF	Forward	-196,500	216,788.88	357.92
2021.01.08	RON/HUF	Forward	-1,187,500	-173,965.70	73.71
2021.01.12	EUR/HUF	Forward	498,000	13,972.22	360.58
2021.01.12	EUR/HUF	Forward	-498,000	-36,852.04	361.48
2021.01.12	RON/HUF	Forward	3,506,000	418,332.17	73.91
2021.01.12	RON/HUF	Forward	-3,506,000	-1,036,088.02	73.57
2021.01.12	EUR/HUF	Forward	-2,415,500	-2,434,911.59	359.60
2021.01.12	EUR/HUF	Forward	4,237,000	2,999,976.11	359.90
2021.01.12	EUR/HUF	Forward	2,415,500	1,818,145.01	360.80
2021.01.12	EUR/HUF	Forward	-4,237,000	-4,457,855.07	360.50
2021.01.12	EUR/HUF	Forward	1,168,000	126,208.25	360.50
2021.01.12	EUR/HUF	Forward	-1,168,000	-109,747.41	361.46
2021.01.12	RON/HUF	Forward	-1,187,500	-113,882.95	73.77
2021.01.12	RON/HUF	Forward	1,187,500	34,818.45	74.00
2021.01.13	RON/HUF	Forward	-650,000	60,567.52	73.67
2021.01.13	EUR/HUF	Forward	-5,000	-513.76	360.20
2021.01.14	RON/HUF	Forward	-136,000	-20,812.61	73.48
2021.01.14	EUR/HUF	Forward	738,500	-236,476.65	360.84
2021.01.14	EUR/HUF	Forward	138,500	-80,291.99	361.10
2021.01.21	EUR/HUF	Forward	191,000	19,837.84	358.05
2021.01.22	EUR/HUF	Forward	20,000	-3,244.28	357.86
2021.01.25	EUR/HUF	Forward	-50,000	-23,815.41	357.70
2021.01.27	EUR/HUF	Forward	-46,000	-8,208.62	360.40
2021.01.28	EUR/HUF	Forward	-18,000	-10,867.45	360.55
2021.02.04	EUR/HUF	Forward	9,500	-1,588.26	356.72

Accorde Prizma Alap 2021.

2021.02.04	EUR/HUF	Forward	-30,000	-11,460.77	356.17
2021.02.11	EUR/HUF	Forward	-9,500	-2,041.06	357.20
2021.02.12	EUR/HUF	Forward	-23,000	-9,279.41	359.55
2021.02.12	EUR/HUF	Forward	-7,000	-5,970.17	359.10
2021.02.15	EUR/HUF	Forward	-4,800	-2,404.08	359.30
2021.02.19	EUR/HUF	Forward	-3,000	548.43	359.40
2021.02.26	EUR/HUF	Forward	7,500	-2,012.66	361.80
2021.02.26	EUR/HUF	Forward	-20,000	1,371.01	361.60
2021.03.05	EUR/HUF	Forward	12,500	1,332.52	366.77
2021.03.12	EUR/HUF	Forward	14,500	2,149.08	366.60
2021.03.17	RON/HUF	Forward	-304,500	-73,944.15	74.90
2021.03.19	EUR/HUF	Forward	25,000	-3,276.49	368.70
2021.03.26	EUR/HUF	Forward	-12,000	-10,001.24	363.50
2021.03.30	EUR/HUF	Forward	8,500	-591.36	363.36
2021.04.01	EUR/HUF	Forward	9,000	-3,076.60	362.35
2021.04.01	GBP/HUF	Forward	-353,000	138,135.70	425.63
2021.04.08	EUR/HUF	Forward	-240,500	-16,096.29	358.68
2021.04.08	EUR/HUF	Forward	240,500	-36,807.09	358.90
2021.04.13	EUR/HUF	Forward	-175,500	21,137.94	358.70
2021.04.13	EUR/HUF	Forward	175,500	-27,288.02	359.94
2021.04.13	RON/HUF	Forward	1,090,500	-25,643.60	72.86
2021.04.13	RON/HUF	Forward	-1,090,500	-122,701.08	72.60
2021.04.13	RON/HUF	Forward	1,187,500	-190,608.70	73.00
2021.04.13	RON/HUF	Forward	-1,187,500	16,893.30	72.73
2021.04.13	EUR/HUF	Forward	1,168,000	-958,261.66	359.40
2021.04.13	EUR/HUF	Forward	-1,168,000	1,009,218.31	360.65
2021.04.13	EUR/HUF	Forward	-3,858,000	5,451,155.78	361.20
2021.04.13	EUR/HUF	Forward	3,858,000	-6,251,552.74	360.20
2021.04.13	GBP/HUF	Forward	-353,000	-625,825.04	413.45
2021.04.13	RON/HUF	Forward	3,506,000	-632,875.67	73.02
2021.04.13	RON/HUF	Forward	-3,506,000	49,876.15	72.73
2021.04.13	GBP/HUF	Forward	353,000	500,586.86	413.07
2021.04.13	EUR/HUF	Forward	2,309,200	-3,954,145.18	361.50
2021.04.13	EUR/HUF	Forward	-2,309,200	3,280,026.94	360.00
2021.04.16	EUR/HUF	Forward	-7,500	-2,540.34	361.65
2021.04.19	RON/HUF	Forward	2,155,000	506,876.99	72.98
2021.04.22	EUR/HUF	Forward	3,000	1,992.26	363.63
2021.04.22	EUR/HUF	Forward	-6,000	627.08	364.40
2021.04.22	EUR/HUF	Forward	90,000	-83,970.40	365.23
2021.04.30	EUR/HUF	Forward	4,000	-1,510.55	360.94
2021.05.06	EUR/HUF	Forward	21,000	3,935.89	359.40
2021.05.07	EUR/HUF	Forward	11,500	-2,969.49	359.65
2021.05.10	EUR/HUF	Forward	-130,000	-137,220.44	357.98
2021.05.10	RON/HUF	Forward	-1,575,000	-275,056.30	72.45
2021.05.14	EUR/HUF	Forward	-285,000	-239,522.42	356.10
2021.05.14	EUR/HUF	Forward	9,000	2,171.08	356.70
2021.05.14	EUR/HUF	Forward	14,000	-817.14	357.00
2021.05.25	EUR/HUF	Forward	49,000	25,803.92	348.45
2021.05.28	EUR/HUF	Forward	-17,000	6,874.15	348.90
2021.05.31	EUR/HUF	Forward	-9,000	-3,040.67	348.40
2021.05.31	EUR/HUF	Forward	900,000	61,304.30	348.67
2021.06.01	EUR/HUF	Forward	96,300	19,301.17	347.60
2021.06.04	EUR/HUF	Forward	900,000	1,073,335.12	346.60
2021.06.04	EUR/HUF	Forward	-891,000	-1,151,622.64	346.50
2021.06.07	EUR/HUF	Forward	-55,800	47,193.23	346.92
2021.06.07	RON/HUF	Forward	-161,000	20,216.55	70.30
2021.06.09	EUR/HUF	Forward	15,000	-16,681.60	348.53
2021.06.11	EUR/HUF	Forward	3,000	-1,488.70	346.90
2021.06.11	EUR/HUF	Forward	111,200	33,713.51	346.10
2021.06.17	EUR/HUF	Forward	42,500	-2,613.64	354.10
2021.06.18	EUR/HUF	Forward	6,500	1,376.48	355.38

Accorde Prizma Alap 2021.

2021.06.21	EUR/HUF	Forward	285,000	234,225.08	354.10
2021.06.25	EUR/HUF	Forward	-9,200	4,104.84	351.95
2021.06.28	EUR/HUF	Forward	10,000	3,073.97	350.95
2021.06.30	EUR/HUF	Forward	100,000	26,136.78	351.71
2021.07.02	EUR/HUF	Forward	-2,200	-681.74	351.50
2021.07.02	EUR/HUF	Forward	30,000	14,394.92	351.33
2021.07.13	RON/HUF	Forward	1,251,500	-88,130.82	72.40
2021.07.13	RON/HUF	Forward	-1,251,500	-66,786.03	72.22
2021.07.13	EUR/HUF	Forward	-338,300	81,836.21	356.60
2021.07.13	EUR/HUF	Forward	338,300	-102,264.92	358.08
2021.07.13	EUR/HUF	Forward	185,800	-44,945.81	356.60
2021.07.13	EUR/HUF	Forward	-185,800	33,935.02	357.96
2021.07.13	EUR/HUF	Forward	1,168,000	-282,544.16	356.60
2021.07.13	EUR/HUF	Forward	-1,168,000	457,887.07	358.17
2021.07.13	RON/HUF	Forward	1,187,500	-83,623.93	72.40
2021.07.13	RON/HUF	Forward	-1,187,500	90,551.40	72.35
2021.07.13	GBP/HUF	Forward	-353,000	-34,272.68	417.90
2021.07.13	EUR/HUF	Forward	2,720,500	-1,147,883.91	358.20
2021.07.13	GBP/HUF	Forward	353,000	-130,630.65	417.24
2021.07.13	RON/HUF	Forward	-2,926,000	77,247.86	72.30
2021.07.13	EUR/HUF	Forward	-2,720,500	114,014.11	356.40
2021.07.13	EUR/HUF	Forward	-2,958,000	363,297.83	357.90
2021.07.13	RON/HUF	Forward	2,926,000	-586,419.85	72.53
2021.07.13	EUR/HUF	Forward	2,958,000	-715,552.77	356.60
2021.07.16	EUR/HUF	Forward	6,800	-4,277.84	361.20
2021.07.19	EUR/HUF	Forward	138,000	175,275.32	360.05
2021.07.19	RON/HUF	Forward	-105,000	-10,092.27	72.93
2021.07.19	GBP/HUF	Forward	-13,000	-23,055.04	418.70
2021.07.20	EUR/HUF	Forward	-387,500	-37,138.38	360.67
2021.07.23	EUR/HUF	Forward	-8,100	576.48	360.00
2021.07.26	RON/HUF	Forward	52,700	-8,447.97	73.55
2021.07.26	GBP/HUF	Forward	10,000	-7,629.89	424.10
2021.07.26	EUR/HUF	Forward	-31,800	12,715.12	363.05
2021.08.04	GBP/HUF	Forward	-372,900	-174,141.96	417.83
2021.08.06	EUR/HUF	Forward	7,300	-526.20	354.25
2021.08.09	USD/HUF	Forward	2,566,000	2,165,704.59	301.23
2021.08.10	RON/HUF	Forward	1,239,800	45,971.71	71.68
2021.08.10	RON/HUF	Forward	823,200	5,893.79	71.71
2021.08.13	EUR/HUF	Forward	-40,300	-7,341.05	353.66
2021.08.13	EUR/HUF	Forward	12,900	-3,826.04	354.14
2021.08.16	EUR/HUF	Forward	-267,200	-85,919.95	352.65
2021.08.16	RON/HUF	Forward	70,000	-8,379.12	71.76
2021.08.16	GBP/HUF	Forward	9,500	550.67	414.70
2021.08.17	EUR/HUF	Forward	250,000	-5,717.18	353.07
2021.08.19	EUR/HUF	Forward	8,500	3,597.10	352.14
2021.09.03	EUR/HUF	Forward	-2,400	-685.65	348.70
2021.09.06	EUR/HUF	Forward	15,000	-4,734.55	348.20
2021.09.13	RON/HUF	Forward	-2,369,500	-719,229.52	70.42
2021.09.13	EUR/HUF	Forward	-88,800	-55,356.47	349.55
2021.09.13	GBP/HUF	Forward	-8,900	-4,029.35	410.05
2021.09.17	EUR/HUF	Forward	1,030,000	35,694.33	351.89
2021.09.17	EUR/HUF	Forward	10,000	5,739.13	351.35
2021.09.20	GBP/HUF	Forward	6,500	-365.91	413.64
2021.09.27	USD/HUF	Forward	-2,566,000	-278,492.27	306.15
2021.09.27	EUR/HUF	Forward	270,000	-104,316.56	358.55
2021.09.30	EUR/HUF	Forward	30,000	7,108.91	360.63
2021.10.01	EUR/HUF	Forward	37,000	28,781.54	358.75
2021.10.04	EUR/HUF	Forward	67,400	-54,618.81	357.31
2021.10.04	EUR/HUF	Forward	248,500	-183,994.23	357.24
2021.10.05	EUR/HUF	Forward	-300,000	-31,468.08	357.23
2021.10.05	EUR/HUF	Forward	162,600	5,681.52	357.30

Accorde Prizma Alap 2021.

2021.10.11	EUR/HUF	Forward	11,900	22,987.15	359.80
2021.10.11	GBP/HUF	Forward	-37,000	-70,316.25	424.80
2021.10.11	RON/HUF	Forward	-1,940,000	-670,046.36	72.71
2021.10.12	EUR/HUF	Forward	446,000	-46,173.76	360.13
2021.10.12	RON/HUF	Forward	-620,000	132,253.80	72.90
2021.10.12	EUR/HUF	Forward	40,000	21,049.62	359.50
2021.10.14	EUR/HUF	Forward	283,000	37,005.71	359.72
2021.10.18	EUR/HUF	Forward	36,000	-10,952.53	363.82
2021.10.19	EUR/HUF	Forward	-375,300	128,755.39	360.35
2021.10.19	EUR/HUF	Forward	375,300	-181,750.37	363.16
2021.10.19	GBP/HUF	Forward	366,400	-494,895.53	427.25
2021.10.19	GBP/HUF	Forward	-366,400	430,695.52	429.16
2021.10.19	EUR/HUF	Forward	39,800	-13,654.32	360.35
2021.10.19	EUR/HUF	Forward	-39,800	11,358.41	362.96
2021.10.19	EUR/HUF	Forward	-258,500	114,533.24	360.45
2021.10.19	EUR/HUF	Forward	258,500	-163,746.85	363.31
2021.10.19	RON/HUF	Forward	1,251,500	-62,951.43	72.80
2021.10.19	RON/HUF	Forward	-1,251,500	-328,323.75	72.45
2021.10.19	EUR/HUF	Forward	-2,871,000	-19,840.07	360.00
2021.10.19	EUR/HUF	Forward	2,769,200	19,136.58	360.00
2021.10.19	EUR/HUF	Forward	2,871,000	-790,795.16	362.95
2021.10.19	EUR/HUF	Forward	-2,769,200	-338,794.73	362.55
2021.10.19	GBP/HUF	Forward	392,400	-922,395.46	428.25
2021.10.19	GBP/HUF	Forward	-392,400	711,004.14	429.80
2021.10.19	RON/HUF	Forward	-6,962,300	-580,240.45	72.63
2021.10.19	RON/HUF	Forward	6,962,300	-1,881,844.04	73.02
2021.10.21	EUR/HUF	Forward	-3,700	3,835.67	365.10
2021.10.25	EUR/HUF	Forward	39,500	-15,014.94	367.37
2021.10.29	EUR/HUF	Forward	-21,500	-12,005.58	362.55
2021.11.02	RON/HUF	Forward	-469,000	-186,814.65	72.34
2021.11.04	EUR/HUF	Forward	34,000	13,645.93	361.86
2021.11.05	EUR/HUF	Forward	20,000	-7,791.69	362.36
2021.11.08	EUR/HUF	Forward	-128,800	-52,157.74	361.52
2021.11.08	GBP/HUF	Forward	-168,500	77,670.06	422.35
2021.11.09	EUR/HUF	Forward	163,600	-17,726.81	364.38
2021.11.15	EUR/HUF	Forward	37,200	19,788.11	368.74
2021.11.15	EUR/HUF	Forward	-14,800	-7,725.41	368.75
2021.11.19	EUR/HUF	Forward	60,000	59,120.67	366.40
2021.11.23	EUR/HUF	Forward	10,000	3,057.93	373.52
2021.12.02	EUR/HUF	Forward	-271,000	-122,677.87	364.02
2021.12.02	RON/HUF	Forward	-885,000	-33,410.68	73.27
2021.12.03	EUR/HUF	Forward	-33,800	-4,111.18	365.53
2021.12.03	EUR/HUF	Forward	-8,900	-2,232.77	365.40
2021.12.08	EUR/HUF	Forward	-300,000	-426,049.35	367.98
2021.12.09	EUR/HUF	Forward	-103,000	-15,371.86	367.38
2021.12.09	RON/HUF	Forward	-625,000	-47,098.04	73.94
2021.12.10	EUR/HUF	Forward	3,900	-8.20	367.45
2021.12.27	EUR/HUF	Forward	9,400	6,052.10	372.00
2021.12.29	EUR/HUF	Forward	20,000	2,434.41	370.71

VIII. A Befektetési Alapkezelő működésében bekövetkezett változások, a befektetési politikára ható tényezők

Az Accorde Alapkezelő Zrt. szervezeti felépítésében nem történt változás 2021-ben.

A kezelt alapok számának és az alapokban kezelt vagyon növekedése nem járt a portfólió managerek számának növekedésével.

2021-ben az alábbi alapok kezelését indította el az Accorde Alapkezelő:

- Accorde America Részvényalap „A” sorozat,
- Accorde America Részvényalap „B” sorozat,
- Accorde Főnix Recovery Részvényalap „A” sorozat,
- Accorde Főnix Recovery Részvényalap „B” sorozat,
- Accorde Főnix Recovery Részvényalap „I” sorozat,
- Wobegon Származtatott Részalap

IX. Az Alapkezelő által kifizetett javadalmazás

Az ÁÉKBV-alapkezelő a javadalmazási politikája alapján az Alap teljesítményéhez köthető változó javadalmazás jogcímen kifizetést nem eszközölt:

a) Adott évre vonatkozó javadalmazás teljes összegének bontása

	adatok mFt-ban
	Összeg
2021-ben kifizetett összes Bruttó javadalmazás	106,9
- ebből rögzített javadalmazás	89,3
- ebből változó és egyéb javadalmazás	17,6
Kedvezményezettek száma	14 fő

Az összes kifizetett javadalmazásból a vezetők részére 25,8 mFt, azok részére, akik lényeges hatást gyakorolnak az Alapkezelő vagy a befektetési alapok kockázati profiljára 28,9 mFt került kifizetésre.

b) Adott évre vonatkozó javadalmazás és juttatások kiszámításának módja. A munkaszerződésben meghatározott havi munkabér évesített összege plusz az Igazgatóság döntésén alapuló bónusz összege, amely a kezelt portfóliók teljesítményétől, illetve az egyéb egyéni teljesítménytől függ.

c) A javadalmazási politika és annak végrehajtásának felülvizsgálata megtörtént, a felülvizsgálat eredménye alapján megállapításra került, hogy az Alapkezelőnél alkalmazott javadalmazás megfelelt a Felügyelő Bizottság által elfogadott elveknek és eljárásoknak.

d) A javadalmazási politika felülvizsgálatra és módosításra került.

X. Az ÁÉKBV éves beszámolójában nyújtandó információ az értékpapír kölcsön ügyletekről

Globális adatok

Kölcsönbe adott értékpapírok	ISIN	Ügylet kezdete	Ügylet vége	Ügylet értéke	Kölcsönözhető eszközállomány arányában (%)	Nettó eszközérték arányában (%)
D220309	HU0000523469	2021.04.06	2022.03.03	10,100,000	1.38%	0.10
D220309	HU0000523469	2021.04.06	2022.03.03	100,700,000	13.73%	1.01
D220309	HU0000523469	2021.04.15	2022.03.03	10,100,000	1.38%	0.10
D220309	HU0000523469	2021.04.15	2022.03.03	126,000,000	17.18%	1.26
D220309	HU0000523469	2021.04.15	2022.03.03	377,500,000	51.47%	3.78
D220309	HU0000523469	2021.04.15	2022.03.03	26,200,000	3.57%	0.26
D220309	HU0000523469	2021.04.15	2022.03.03	10,100,000	1.38%	0.10
D220309	HU0000523469	2021.04.15	2022.03.03	15,100,000	2.06%	0.15
D220309	HU0000523469	2021.04.23	2022.03.03	10,100,000	1.38%	0.10
D220504	HU0000523626	2021.06.24	2022.04.28	15,050,000	17.28%	0.15
D220504	HU0000523626	2021.06.24	2022.04.28	52,000,000	59.69%	0.52
D220504	HU0000523626	2021.06.24	2022.04.28	20,060,000	23.03%	0.20
D220629	HU0000523691	2021.07.29	2022.06.23	27,500,000	13.02%	0.28
D220629	HU0000523691	2021.08.10	2022.06.23	30,300,000	14.34%	0.30
D220629	HU0000523691	2021.08.19	2022.06.23	50,350,000	23.83%	0.50
D220629	HU0000523691	2021.08.19	2022.06.23	50,350,000	23.83%	0.50
D220629	HU0000523691	2021.08.27	2022.06.23	36,500,000	17.28%	0.37
D220629	HU0000523691	2021.09.27	2022.06.23	6,100,000	2.89%	0.06
D220824	HU0000523774	2021.09.29	2022.08.18	161,000,000	57.93%	1.61
D220824	HU0000523774	2021.10.01	2022.08.18	40,600,000	14.61%	0.41
D220824	HU0000523774	2021.10.14	2022.08.18	40,600,000	14.61%	0.41
D220824	HU0000523774	2021.10.14	2022.08.18	20,300,000	7.30%	0.20
D221019	HU0000523857	2021.11.12	2022.10.13	25,500,000	12.75%	0.26
D221019	HU0000523857	2021.12.22	2022.10.13	31,000,000	15.50%	0.31
D221019	HU0000523857	2021.12.22	2022.10.13	102,600,000	51.30%	1.03
D221019	HU0000523857	2021.12.22	2022.10.13	10,300,000	5.15%	0.10
Összesen				1,406,010,000		14.09

Koncentrációra vonatkozó adatok

- Biztosítékkibocsátó:

Biztosítékkibocsátó neve	Eszköz neve	Darabszám
Accorde Alapkezelő Zrt.	Accorde Sharp Részalap "A" sorozat	56,000,000
	Accorde America Részvényalap A sorozat USD	58,856
	Accorde America Részvényalap B sorozat EUR	90,000
	Accorde Prizma Alap "A" sorozat	1,000,000
	Accorde Abacus Alap	3,944,585
	Accorde Eklektika Alapok Alapja A sorozat HUF	130,945,463
	Accorde Eklektika Alapok Alapja B sorozat EUR	405,930
	Accorde Selection Részvény "A" sorozat	1,797,426
	Accorde Quanta Részalap	895,000
	Accorde Prémium Alapok Alapja "A" Sorozat	156,314,758
	Accorde Prémium Alapok Alapja "B" Sorozat	13,578
	Accorde Prémium Alapok Alapja "C" Sorozat	84,871
	Accorde Spartan Görög Részvényalap A sorozat HUF	92,839,905
	Accorde Abszolút H.Kötvény Alapok Alapja "A" sorozat	6,243,000
	Accorde Abszolút H.Kötvény Alapok Alapja "B" sorozat	30,618
	Accorde Forza Alapok Alapja B sorozat EUR	26,000
	Accorde Fonix Recovery Részvényalap A sorozat HUF	12,000,000
	Accorde Elso Román Részvényalap A sorozat HUF	6,609,649
	Accorde Elso Román Részvényalap "B" sorozat	22,837
	Aforizma Részalap	526,250,000
Marketprog Alapkezelő Zrt.	BioNTech SE ADR	25,780
	Marketprog Bond Derivatív Kötvény Szárm. Részalap EUR	8,122
ANY Biztonsági Nyomda Nyrt.	Állami Nyomda részvény	46,060
Impact Alapkezelő Zrt.	Duna House Magyar Lakás Ingatlanalap	9,000,000
Hold Alapkezelő Zrt.	Citadella Származtatott Alap	7,593,278
	Hold Columbus Származtatott Alap	9,695,049
OTP Alapkezelő Zrt.	HOLD Részvény Alap	763,344
	HOLD 3000 Nyíltvégű Befektetési Alap 'A' sorozat	4,000,000
	OTP Supra Származtatott Befektetési Alap HUF	7,719,663
	OTP Supra Származtatott Befektetési Alap USD	22,012
Raiffeisen Bank	Raiffeisen LB NIE 5.875% 2023/11/27	100,000
	Raiffeisen Bank International részvény	2,588
Lyxor Asset Management	LYXOR MSCI ALL COUNTRY WORLD UCITS ETF	38,458
Masterplast Nyrt.	Masterplast részvény	34,700.00
Aegon Alapkezelő Zrt.	Aegon Alfa Alap "A" sorozat	2,376,091
	Aegon Közép-Európai Részvény Alap "A" sorozat	1,428,733
	Aegon Maraton Aktív Alap "A" sorozat	8,551,971
	Aegon Maraton Aktív Alap "E" sorozat	28,206
	Aegon Maraton Aktív Alap "U" sorozat	4,615
Banco de Sabadell S.A.	SAB részvény	900
BlackRock Inc.	iShares Global Clean Energy UCITS ETF	1,064.00
OTP Bank Nyrt.	OTPHB Float 2049/11/07	530,000
Thyssen Krupp AG	Thyssen Krupp részvény	968.4
Royal Dutch Shell	Royal Dutch Shell EUR	1,931
Portugália	Rep Portugal 5.125% 2024/10/15	30,000
Oroszország	Russia 7.6% 2022/07/20	6,000,000

- Szerződő fél:

Szerződő fél	Kölcsönbe adott értékpapírok	ISIN	Ügylet kezdete	Ügylet vége	Ügylet értéke
1. ügyfél	D220309	HU0000523469	2021.04.06	2022.03.03	10,100,000
2. ügyfél	D220309	HU0000523469	2021.04.06	2022.03.03	100,700,000
3. ügyfél	D220309	HU0000523469	2021.04.15	2022.03.03	10,100,000
4. ügyfél	D220309	HU0000523469	2021.04.15	2022.03.03	126,000,000
5. ügyfél	D220309	HU0000523469	2021.04.15	2022.03.03	377,500,000
6. ügyfél	D220309	HU0000523469	2021.04.15	2022.03.03	26,200,000
7. ügyfél	D220309	HU0000523469	2021.04.15	2022.03.03	10,100,000
8. ügyfél	D220309	HU0000523469	2021.04.15	2022.03.03	15,100,000
9. ügyfél	D220309	HU0000523469	2021.04.23	2022.03.03	10,100,000
10. ügyfél	D220504	HU0000523626	2021.06.24	2022.04.28	15,050,000
11. ügyfél	D220504	HU0000523626	2021.06.24	2022.04.28	52,000,000
12. ügyfél	D220504	HU0000523626	2021.06.24	2022.04.28	20,060,000
13. ügyfél	D220629	HU0000523691	2021.07.29	2022.06.23	27,500,000
14. ügyfél	D220629	HU0000523691	2021.08.10	2022.06.23	30,300,000
15. ügyfél	D220629	HU0000523691	2021.08.19	2022.06.23	50,350,000
16. ügyfél	D220629	HU0000523691	2021.08.19	2022.06.23	50,350,000
17. ügyfél	D220629	HU0000523691	2021.08.27	2022.06.23	36,500,000
18. ügyfél	D220629	HU0000523691	2021.09.27	2022.06.23	6,100,000
19. ügyfél	D220824	HU0000523774	2021.09.29	2022.08.18	161,000,000
20. ügyfél	D220824	HU0000523774	2021.10.01	2022.08.18	40,600,000
21. ügyfél	D220824	HU0000523774	2021.10.14	2022.08.18	40,600,000
22. ügyfél	D220824	HU0000523774	2021.10.14	2022.08.18	20,300,000
23. ügyfél	D221019	HU0000523857	2021.11.12	2022.10.13	25,500,000
24. ügyfél	D221019	HU0000523857	2021.12.22	2022.10.13	31,000,000
25. ügyfél	D221019	HU0000523857	2021.12.22	2022.10.13	102,600,000
26. ügyfél	D221019	HU0000523857	2021.12.22	2022.10.13	10300000

Az értékpapírtitokra és adatvédelemre vonatkozó szabályozást figyelembe véve a szerződő felek személyét nem fedhetjük fel, őket számozott ügyfélként jelöljük. Minden szám külön ügyfelet jelöl.

Biztosítékokra vonatkozó adatok

Biztosíték típusa	Lejáratil profil			
	Nylott lejáratú			
Biztosíték pénzneme	HUF	RUB	USD	EUR
Kollektív befektetési forma	1,441,017,908	0	33,866,407	788,202
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	26,076,510	33,338,400	523,490,296
Részvények	215,120,000	0	0	14,284,791

A kapott biztosítékok letéti őrzése

Letétkezelő neve	Őrzött biztosítékok összege (HUF)
Concorde Értékpapír Zrt.	214,037,875,292

Értékpapír kölcsönökre vonatkozó adatok

Kölcsönbe adott értékpapírok	Lejáratil profil 91 – 365 nap (HUF)
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	720,110,000

Kölcsönbe adott értékpapírok	Lejáratil profil 31 – 90 nap (HUF)
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	685,900,000

Az értékpapír kölcsönzési ügyletek hozamára és költségeire vonatkozó adatok

Kölcsönbe adott értékpapírok	ISIN	Ügylet kezdete	Ügylet vége	Ügylet lejáratkori teljes díja (HUF)	Eddig felszámolt díj (HUF)	Eddig felszámolt díj (%)
D220309	HU0000523469	2021.04.06	2022.03.03	100,000	81,269	81.27
D220309	HU0000523469	2021.04.06	2022.03.03	725,808	589,856	81.27
D220309	HU0000523469	2021.04.15	2022.03.03	100,000	80,745	80.75
D220309	HU0000523469	2021.04.15	2022.03.03	994,051	802,650	80.75
D220309	HU0000523469	2021.04.15	2022.03.03	2,316,384	1,870,372	80.75
D220309	HU0000523469	2021.04.15	2022.03.03	229,666	185,445	80.75
D220309	HU0000523469	2021.04.15	2022.03.03	100,000	80,745	80.75
D220309	HU0000523469	2021.04.15	2022.03.03	132,365	106,879	80.75
D220309	HU0000523469	2021.04.23	2022.03.03	100,000	80,255	80.25
D220504	HU0000523626	2021.06.24	2022.04.28	126,050	77,758	61.69
D220504	HU0000523626	2021.06.24	2022.04.28	435,521	268,666	61.69
D220504	HU0000523626	2021.06.24	2022.04.28	168,011	103,643	61.69
D220629	HU0000523691	2021.07.29	2022.06.23	245,874	115,837	47.11
D220629	HU0000523691	2021.08.10	2022.06.23	261,255	117,853	45.11
D220629	HU0000523691	2021.08.19	2022.06.23	421,570	183,410	43.51
D220629	HU0000523691	2021.08.19	2022.06.23	421,570	183,410	43.51
D220629	HU0000523691	2021.08.27	2022.06.23	297,363	124,892	42.00
D220629	HU0000523691	2021.09.27	2022.06.23	100,000	35,316	35.32
D220824	HU0000523774	2021.09.29	2022.08.18	1,277,489	367,822	28.79
D220824	HU0000523774	2021.10.01	2022.08.18	352,196	99,844	28.35
D220824	HU0000523774	2021.10.14	2022.08.18	337,933	85,580	25.32
D220824	HU0000523774	2021.10.14	2022.08.18	168,966	42,790	25.32
D221019	HU0000523857	2021.11.12	2022.10.13	229,840	33,618	14.63
D221019	HU0000523857	2021.12.22	2022.10.13	244,336	7,454	3.05
D221019	HU0000523857	2021.12.22	2022.10.13	727,807	22,204	3.05
D221019	HU0000523857	2021.12.22	2022.10.13	100,000	3,051	3.05

Budapest, 2022. február 28.

Gyurcsik Attila
Befektetési igazgató

Mezei Magdolna
Ügyvezető igazgató

Jelen dokumentum saját kezű aláírásképet biztonsági okból nem tartalmaz. Jelen dokumentum tartalma az eredeti, cégszerű aláírással és egyéb felelős személy aláírásával ellátott papír alapú dokumentum tartalmával mindenben egyező és sajátkezű aláírás nélkül is cégszerűnek illetve hitelesnek tekinthető.

Nyilvántartási száma: 1111-674.

Accorde Prizma Alap

alap megnevezése

1123 Budapest, Alkotás utca 55-61.

alap címe

2021. é v

Éves beszámoló

Keltezés: Budapest, 2022. február 28.

Nyilvántartási száma: 1111-674.

Accorde Prizma Alap

időpontja: 2021. december 31.

MÉRLEG
Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évre vonatkozó önell.hatása	2021
a	b	c	d	e
A.	Befektetett eszközök	0	0	0
I.	Értékpapírok	0	0	0
1.	Értékpapírok	0	0	0
2.	Értékpapírok értékkülönbözete	0	0	0
	a) kamatokból, osztalékokból	0	0	0
	b) egyéb	0	0	0
B.	Forgóeszközök	7,467,047	0	10,177,129
I.	Követelések	1,181,296	0	1,433,363
1.	Követelések	1,175,435	0	1,435,354
2.	Követelések értékvesztése (-)	0	0	0
3.	Külföldi pénztértékre szóló követelések értékelési különb	0	0	0
4.	Forint követelések értékelési különbözete	5,861	0	-1,991
II.	Értékpapírok	3,869,515	0	3,818,747
1.	Értékpapírok	3,709,321	0	3,574,912
2.	Értékpapírok értékelési különbözete	160,194	0	243,835
	a) kamatokból, osztalékokból	0	0	0
	b) egyéb	160,194	0	243,835
III.	Pénzeszközök	2,416,236	0	4,925,019
1.	Pénzeszközök	2,334,137	0	4,925,019
2.	Valuta, devizabetét értékelési különbözete	82,099	0	0
C.	Aktív időbeli elhatárolások	8,356	0	10,126
	a) aktív időbeli elhatárolás	8,356	0	10,126
	b) aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	0	0	0
D.	Származtatott ügyletek értékelési különbözete	-32,331	0	-45,473
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		7,443,072	0	10,141,782

Kelt: Budapest, 2022. február 28.

Accorde Alapkezelő Zrt

Nyilvántartási száma: 1111-674.

Accorde Prizma Alap

időpontja: 2021. december 31.

MÉRLEG
Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évre vonatkozó önell.hatása	2021
a	b	c	d	e

A.	Saját tőke	7,323,210	0	9,980,890
I.	Induló tőke	6,515,742	0	8,299,218
1.	Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	8,720,140	0	10,074,557
2.	Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-2,204,398	0	-1,775,339
II.	Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	807,468	0	1,681,672
1.	Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	116,170	0	455,895
2.	Értékelési különbözet tartaléka	215,823	0	196,371
3.	Előző év(ek) eredménye	139,612	0	557,573
4.	Üzleti év eredménye	335,863	0	471,833
F.	Céltartalékok	0	0	0
G.	Kötelezettségek	58,501	0	0
I.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
II.	Rövid lejáratú kötelezettségek	58,501	0	0
III.	Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különb	0	0	0
C.	Passzív időbeli elhatárolások	61,361	0	160,892

FORRÁSOK ÖSSZESEN	7,443,072	0	10,141,782
--------------------------	------------------	----------	-------------------

Kelt: Budapest, 2022. február 28.

Accorde Alapkezelő Zrt

Nyilvántartási száma: 1111-674.

Accorde Prizma Alap

időpontja: **2021. december 31.**

EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évre vonatkozó önell.hatása	2021
a	b	c	d	e
I.	Pénzügyi műveletek bevételei	2,208,739	0	1,469,817
II.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1,683,569	0	713,694
	<i>Pénzügyi műveletek eredménye</i>	<i>525,170</i>	<i>0</i>	<i>756,123</i>
III.	Egyéb bevételek	1	0	1
IV.	Működési költségek	183,114	0	277,844
V.	Egyéb ráfordítások	6,194	0	6,447
VI.	Fizetett, fizetendő hozamok	0	0	0
VII.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	335,863	0	471,833

Kelt: Budapest, 2022. február 28.

Accorde Alapkezelő Zrt

Nyilvántartási száma: 1111-674.

Accorde Prizma Alap

időpontja: 2021. december 31.

CASH FLOW KIMUTATÁS

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	2021
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	1,168,995	303,483
1.	Tárgyévi eredmény	335,863	471,833
2.	Elszámolt amortizáció	0	0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	0
4.	Elszámolt értékelési különbözet	-87,061	-6,311
5.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
6.	Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye	0	0
7.	Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredménye	0	0
8.	Befektetett eszközök állományváltozása	0	0
9.	Forgóeszközök állományváltozása	1,306,127	-201,300
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-331,860	-58,501
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-3,730	-1,770
13.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-50,344	99,532
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	0	0
14.	Ingatlanok beszerzése	0	0
15.	Ingatlanok eladása	0	0
16.	Befolyt bérleti díjak	0	0
17.	Értékpapírok beszerzése	0	0
18.	Értékpapírok eladása, beváltása	0	0
19.	Kapott hozamok	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-1,353,913	2,239,371
20.	Befektetési jegy kibocsátás	-1,481,629	2,080,232
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport		
22.	Befektetési jegy visszavásárlása	127,716	159,139
23.	Befektetési jegyek után fizetett hozamok	0	0
24.	Hitel, illetve kölcsön felvétele	0	0
25.	Hitel, illetve kölcsön törlesztése	0	0
26.	Hitel, illetve kölcsön után fizetett kamat	0	0
IV.	Pénzeszközök változása összesen	-184,918	2,542,853

Kelt: Budapest, 2022. február 28.

Nyilvántartási száma: 1111-674.

Accorde Prizma Alap
alap megnevezése

1123 Budapest, Alkotás utca 55-61.
alap címe

Kiegészítő Melléklet a 2021. évi éves beszámolóhoz

Keltezés: Budapest, 2022. február 28.

Accorde Alapkezelő Zrt

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

Az Alap főbb adatai

A befektetési alap neve: Accorde Prizma Alap

A befektetési alap székhelye: 1123 Budapest, Alkotás utca 55-61.

Felügyeleti engedély száma: H-KE-III-114/2016.

Felügyeleti engedély kelte: 2016. január 29.

Az Alap nyilvántartási száma (lajstromszáma): 1111-674

Az Alap indulásának dátuma: 2016. február 18.

Alapkezelő neve: Accorde Alapkezelő Zrt. (1123 Budapest, Alkotás utca 55-61.)

Letétkezelő neve: Unicredit Bank Hungary Zrt. (1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.)

Forgalmazó neve: Concorde Értékpapír Zrt. (1123 Budapest, Alkotás utca 55-61)

Alapkezelő részéről Alap beszámolójának aláíró személyei:

Név	Lakcím	Aláírás
Mezei Magdolna	2094 Nagykovácsi, Szent Anna utca 13.	együttes
Gyurcsik Attila	1037 Budapest, Jutas u. 61.	együttes

Az Alap könyvvizsgálója:

Gold Bridge 95' Könyvvizsgálói és Pénzügyi Tanácsadó Kft.

Kamarai azonosító: 000142

Felelős könyvvizsgáló: Lukácsi Margit Kamarai azonosító: 003569

A számviteli feladatok irányításáért felelős személy: Szedmák Márta
bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai azonosító: 003317

A számviteli politika fő vonásai

Az Alap számviteli politikája a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Szt.), a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (Tpt.), a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól szóló 2007. évi CXXXVIII. törvény (Bszt.), a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény (Kbftv) és a befektetési alapok éves beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 215/2000. (XII. 11.) Korm. rendelet előírásainak figyelembevételével készült.

Az Alap a törvényi előírásnak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.

Az éves beszámoló mérlege és eredménykimutatása a Korm. rendelet 1-2. számú mellékleteiben meghatározott tagolásban készül.

A beszámoló részét képezi továbbá a Kiegészítő melléklet, mely tartalmazza a Portfólió jelentést. Az Alap Éves jelentésének részét képezi az üzleti jelentés.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel, a beszámoló fordulónapja tárgyév december 31-e. A mérlegkészítés napja 2022. február 28-a.

Mind a befektetett pénzügyi eszközök, mind a forgóeszközök között kimutatott értékpapírokat bekerülési értéken (beszerzési értéken) kerültek állományba vételre. Az állománycsökkenést, a tulajdoni részesedést jelentő befektetések értékesítésekor és a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok esetében FIFO módszerrel kerültek elszámolásra. A kamatozó kötvény típusú értékpapírok esetén az időarányos kamatok elszámolásánál az Szt. előírásait alkalmaztuk.

A nettó eszközérték számításánál, illetve mérlegkészítéskor az Szt. és a Tpt. rendelkezései, valamint az Alap Kezelési szabályzatában meghatározott értékelési elvek szerint történt az értékpapírok értékelése.

Az értékpapírok Letétkezelő által megállapított piaci értéke és a könyv szerinti érték közötti értékelési különbözetet az adott értékpapírhoz rendelt a saját tőkén belüli tőkeváltozással szemben, az értékelési különbözet tartaléka soron számolódtak el. A mérlegben elkülönítetten mutattuk ki a kamatokból, valamint az egyéb piaci értéktételből adódó értékkülönbözetek összegét.

A külföldi értékpapírok piaci értékének meghatározásánál az értékelés napján érvényes MNB hivatalos devizaárfolyamot vettük alapul.

A mérleg fordulónapján fennálló – a mérlegkészítésig pénzügyileg nem rendezett – követeléseket a vevő, az adós egyedi minősítésével értékeltük a rendelkezésre álló információk alapján.

A három hónapon belüli lejáratú forintkövetelések, valamint a kölcsönadott értékpapírok miatt fennálló követelések piaci értékelésekor az értékelés napján meghatározott piaci érték és a beszerzési érték különbözetét az adott eszközhöz rendelt értékelési különbözetként mutattuk ki és számoltuk el – saját tőkén belüli tőkeváltozás (tőkenövekmény) részét képező – értékelési különbözet tartalékával szemben.

A külföldi pénzügyi értékre szóló követelések piaci értékének meghatározásánál az értékelés napján érvényes MNB hivatalos devizaárfolyamot vettük alapul.

A külföldi pénzürtékre szóló devizában, valutában fennálló követelések év végi egyenlegét bekerülési árfolyamon átszámított forintértéken a 2021.12.31-ei MNB Árfolyamon mutattuk ki a mérlegben.

A származtatott ügyletek értékelési különbözeteként mutattuk ki a befektetési alap javára kötött, a mérleg forduló napjáig le nem zárt (le nem járt) határidős, opciós és swap ügyletek piaci értékét. A származtatott ügyletek piaci értékének az ügylet jövőben várható nyereségét vagy veszteségét kell tekinteni.

A kötelezettségek azok a pénzürtékben kifejezett – szerződésen, jogszabályon alapuló – elismert tartozások, amelyek a partner (szállító, szolgáltató, hitelező, kölcsönt nyújtó, stb.) által már teljesített, az Alap által elfogadott, elismert ügylethez kapcsolódnak.

A külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek piaci értékének meghatározásánál az értékelés napján érvényes MNB devizaárfolyamot vettük alapul.

A külföldi pénzürtékre szóló devizában, valutában fennálló kötelezettségek év végi egyenlegét bekerülési árfolyamon átszámított forintértéken a 2021.12.31-ei MNB Árfolyamon mutattuk ki a mérlegben

Passzív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költséget, ráfordítást, amely csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merül fel, kerül számlázásra,

Az értékelési különbözetek az eszköz és a forrás számlákon naponta kerülnek elszámolásra.

A befektetési jegyek eszközértékének meghatározása az előző napi piaci árfolyamon történik.

A beszámoló közzététele a <https://kozzetetelek.mnb.hu> valamint a www.accorde.hu honlapokon történik.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

2021. december 31.

Sorozat	NEÉ alapdevizában	NEÉ	Darabszám	NEÉ/ Darabszám	Deviza
Accorde Prizma Alap A sorozat	8,544,090,358	8,544,090,358	7,111,923,719	1.201375	HUF
Accorde Prizma Alap B sorozat	1,424,994,959	3,861,775	3,526,115	1.095193	EUR
Accorde Prizma Alap I sorozat	11,804,168	11,804,168	10,497,180	1.124508	HUF
	9,980,889,485				

1. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

Ft-ban

Megnevezés	Pénzügyi bevételek	Pénzügyi ráfordítások	Pénzügyi eredmény
Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből	773,256,463		
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek	15,666,832		
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	15,550,304		
Részcvények	665,193,514		
Befektetési jegyek	45,254,353		
Certifikát	0		
ETF	31,591,460		
Értékpapírok után kapott kamat	18,573,935		
Értékpapírok után kapott osztalék	113,150,744		
Bankoktól kapott kamat	23,709,473		
Értékpapír kölcsönzési díj	11,198,144		
Devizakészletek átváltásának árfolyamnyeresége	165,850,129		
Külföldi pénzürt. eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamnyeresége	256,622,471		
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamnyeresége	107,455,172		
Opció/sruktúrált termék bevétele	0		
Egyéb pénzügyi bevétel	0		
Árfolyamveszteség értékpapír értékesítésből		134,281,731	
ebből: Államkötvények, diszkont kincstárjegyek		20,147,803	
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0	
Részcvények		91,568,326	
Befektetési jegyek		22,565,602	
Certifikát		0	
ETF		0	
Értékpapírok vételárában fizetett kamat		0	
Banki kamat		872,186	
Értékpapír kölcsönzési díj		0	
Devizakészletek átváltásának árfolyamvesztesége		349,418,437	
Külföldi pénzürt. eszközök, követelés - kötelezettség árfolyamvesztesége		59,902,074	
Lezárt és lejárt határidős ügyletek árfolyamvesztesége		121,941,748	
Opció/sruktúrált termék vesztesége		47,277,181	
Egyéb pénzügyi ráfordítások		2	
Összesen	1,469,816,532	713,693,360	756,123,172

2. Egyéb bevételek és ráfordítások

Ft-ban

Megnevezés	Egyéb bevételek	Egyéb ráfordítások	
Céltartalék felhasználás	0	0	
Egyéb bevétel/Egyéb ráfordítás	1,033	6,446,949	
Értékvesztések (AIH)	0	0	
Céltartalék képzés	0	0	
Összesen	1,033	6,446,949	-6,445,916

3. Működési költségek összetétele

Ft-ban

Megnevezés	Tárgyévi működési ktg. összesen	Tárgyévi pénzügyileg realizált működési ktg.
Alapkezelői díj	133,076,625	93,535,887
Letétkezelői díj	5,954,657	5,345,701
Értékelési díj	0	0
Könyvelési díj	762,000	569,904
Könyvvizsgálói díj	588,912	0
Sikerdíj	112,464,987	0
Elemzési és kutatási díj	5,628,994	145,715
Értékpapír adás-vétel költsége	16,105,635	16,105,635
Tranzakciós díjak és egyéb díjak	1,418,916	1,418,916
Határidős kötés költség	1,705,661	1,705,661
Bankköltség	137,601	137,601
Hatósági díjak	0	0
Összesen	277,843,987	118,965,020

4. Értékpapír-állomány összetétele és értékkülönbözete

Ft-ban

Megnevezés	névérték	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözete	mérleg fordulónapi érték
	0	0	0	0
Magyar államkötvény összesen	0	0	0	0

Ft-ban

Megnevezés	névérték	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözete	mérleg fordulónapi érték
D220309	47,500,000	47,186,064	120,944	47,307,008
D220629	10,170,000	10,087,156	-45,288	10,041,868
D220824	15,400,000	15,191,714	-75,197	15,116,517
D221019	30,600,000	30,142,866	-237,853	29,905,013
Diszkont kincstárjegy összesen	103,670,000	102,607,800	-237,394	102,370,406

Ft-ban

Megnevezés	deviza	névérték devizában	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözete	mérleg fordulónapi érték
FONDUL PROPRIETATEA ETF	RON	1,200,000	139,483,383	38,565,897	178,049,280
ETF összesen		1,200,000	139,483,383	38,565,897	178,049,280

Ft-ban

Megnevezés	deviza	névérték devizában	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözete	mérleg fordulónapi érték
		0	0	0	0
Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép. összesen		0	0	0	0

Ft-ban

Megnevezés	deviza	névérték devizában	beszerzési érték	elszámolt érték- különbözete	mérleg fordulónapi érték
		0	0	0	0
Külföldi állampapír összesen		0	0	0	0

Accorde Prizma Alap 2021.

Ft-ban

Megnevezés	névérték	beszerzési érték	elszámolt érték-különbözet	mérleg fordulónapi érték
ANY Biztonsági Nyomda Nyrt.	11,498,438	140,815,545	41,047,505	181,863,050
Magyar Telekom	63,000,000	267,676,445	-8,431,445	259,245,000
OTP Bank Nyrt.	930,000	148,546,320	5,833,680	154,380,000
Richter Gedeon Nyrt.	4,400,000	342,276,795	41,623,205	383,900,000
Graphisoft Park SE	35,997	168,557,171	-31,048,631	137,508,540
Belföldi részvény összesen	79,864,435	1,067,872,276	49,024,314	1,116,896,590

Ft-ban

Megnevezés	deviza	névérték devizában	beszerzési érték	elszámolt érték-különbözet	mérleg fordulónapi érték
Raiffeisen Bank International	EUR	25,000	203,741,167	35,001,833	238,743,000
RWE AG	EUR	22,000	248,654,737	41,320,223	289,974,960
Ryanair Holdings Plc (Dublin)	EUR	27,000	167,323,946	-15,388,196	151,935,750
Volkswagen AG PREF	EUR	2,800	181,754,830	1,617,506	183,372,336
BP PLC	GBP	147,500	191,071,377	23,437,749	214,509,126
British American Tobacco	GBP	16,000	182,668,404	9,783,116	192,451,520
BRD-Groupe Societe Generale	RON	140,000	189,105,535	-4,345,855	184,759,680
Digi Communications NV	RON	66,000	197,320,241	4,439,119	201,759,360
ROMGAZ SA	RON	81,000	191,591,444	43,943,596	235,535,040
Külföldi részvény összesen		527,300	1,753,231,681	139,809,091	1,893,040,772

Ft-ban

Megnevezés	névérték	beszerzési érték	elszámolt érték-különbözet	mérleg fordulónapi érték	
Accorde Cuvée Alap Bef.jegy B sorozat EUR	EUR	125,875	44,920,236	3,630,799	48,551,035
Adventum MAGIS Zártkörü Alapok Alapja	EUR	200,000	65,280,000	20,629,270	85,909,270
Faetra Group Logisztikai Ingatlanfejlesztő Rész.EUR		300,000	109,725,000	975,000	110,700,000
Accorde Spartan Görög Részvényalap Bef. jegy HUF		179,898,171	181,999,993	-5,175,382	176,824,611
Dialóg Fókusz Származtatott Alap Befektetési je HUF		101,901,733	90,000,000	5,858,756	95,858,756
Befektetési jegy összesen		282,425,779	491,925,229	25,918,443	517,843,672

Ft-ban

Megnevezés	Deviza	Kontraktus	beszerzési érték	elszámolt érték-különbözet	mérleg fordulónapi érték
			0	0	0
CFD összesen			0	0	0

Ft-ban

Megnevezés	Deviza	Kontraktus	beszerzési érték	elszámolt érték-különbözet	mérleg fordulónapi érték
DAX Index Feb2022 15000 P opció		40	19,791,540	-9,245,520	10,546,020
Opció összesen		40	19,791,540	-9,245,520	10,546,020
MINDÖSSZESEN		467.687.554	3.574.911.909	243.834.831	3.818.746.740

5. Származtatott ügyletek összetétele és értékkülönbözete

Megnevezés		kontraktus	kötési árfolyam	piaci érték	tárgyévben realizált eredmény	várható pénzáramlás	tényleges pénzáramlás mérlegkészítésig
DAX Index - Mar 2022 futures	EUR	175	15,528.00	-15,129,000	0	0	
EUR/HUF	EUR	3,900	367.45	10,760	0	0	-46,470
EUR/HUF	EUR	9,400	372.00	-16,678	0	0	-154,771
EUR/HUF	EUR	10,000	373.52	-32,886	0	0	-179,848
EUR/HUF	EUR	20,000	370.71	-9,780	0	0	-303,502
EUR/HUF	EUR	20,000	362.36	156,704	0	0	-136,422
EUR/HUF	EUR	34,000	361.86	283,165	0	0	-215,090
EUR/HUF	EUR	36,000	363.82	229,522	0	0	-298,293
EUR/HUF	EUR	37,200	368.74	54,824	0	0	-491,239
EUR/HUF	EUR	39,500	367.37	112,129	0	0	-467,502
EUR/HUF	EUR	60,000	366.40	228,307	0	0	-651,937
EUR/HUF	EUR	163,600	364.38	951,770	0	0	-1,447,183
EUR/HUF	EUR	258,500	363.31	1,779,441	0	0	-2,010,093
EUR/HUF	EUR	375,300	363.16	2,639,547	0	0	-2,862,041
EUR/HUF	HUF	1,350,870	365.10	-18,871	0	0	35,393
EUR/HUF	EUR	2,871,000	362.95	20,792,902	0	0	-21,291,431
EUR/HUF	HUF	3,252,060	365.40	-42,733	0	0	87,805
EUR/HUF	HUF	5,457,500	368.75	-21,664	0	0	195,587
EUR/HUF	HUF	7,794,825	362.55	-164,280	0	0	19,428,932
EUR/HUF	HUF	12,354,914	365.53	-157,911	0	0	337,856
EUR/HUF	HUF	14,445,808	362.96	-287,851	0	0	295,556
RON/HUF	HUF	33,927,460	72.34	-1,081,941	0	0	218,386
EUR/HUF	HUF	37,840,140	367.38	-291,360	0	0	1,220,087
RON/HUF	HUF	46,212,500	73.94	-445,509	0	0	1,290,907
EUR/HUF	HUF	46,563,776	361.52	-1,116,324	0	0	771,023
RON/HUF	HUF	64,843,950	73.27	-1,221,603	0	0	1,235,045
GBP/HUF	HUF	71,165,975	422.35	-3,228,968	0	0	-648,063
RON/HUF	HUF	90,671,175	72.45	-2,749,942	0	0	720,400
EUR/HUF	HUF	98,649,420	364.02	-1,673,788	0	0	2,299,680
EUR/HUF	HUF	110,394,000	367.98	-669,285	0	0	3,733,630
GBP/HUF	HUF	157,244,224	429.16	-4,535,352	0	0	1,085,685
GBP/HUF	HUF	168,653,520	429.80	-4,606,974	0	0	1,413,832
RON/HUF	HUF	505,671,849	72.63	-14,049,790	0	0	5,260,766
EUR/HUF	HUF	1,003,973,460	362.55	-21,159,219	0	0	19,428,932
Forward és futures ügyletek összesen				-45,472,637	0	0	27,855,615

Megnevezés	kontraktus	kötési árfolyam	piaci érték	tárgyévben realizált eredmény	várható pénzáramlás	tényleges pénzáramlás
	0	0.00	0	0	0	
Származtatott ügyletek (határidős) összesen				0	0	0
MINDÖSSZESEN Származtatott ügyletek				-45,472,637	0	27,855,615

6. Kölcsönbe adott értékpapírok összetétele és piaci értéke

Megnevezés	névérték	Szerződés szerinti érték	Beszerési érték	Piaci érték
D220309	685,900,000	681,529,201	681,536,593	683,113,188
D220504	87,110,000	86,460,159	86,439,863	86,488,731
D220629	201,100,000	199,497,782	199,278,237	198,566,341
D220824	262,500,000	260,518,353	259,107,284	257,667,900
D221019	169,400,000	165,374,655	166,869,334	165,552,587
Kölcsönbe adott értékpapírok		1,406,010,000	1,393,380,150	1,393,231,311
				1,391,388,747

Ft-ban

7. Óvadékba kapott értékpapírok

Megnevezés	névérték	Ft-ban
		beszámítási érték
Accorde Abacus Alap Bef.jegy	3,944,585	4,180,775
Accorde Abszolút H.Kötvény Alapok Alapja Bef.jegy A sorozat HUF	29,220,000	30,849,798
Accorde Abszolút H.Kötvény Alapok Alapja Bef.jegy B sorozat EUR	30,618	11,389,364
Accorde America Részvényalap A sorozat USD	58,856	22,120,876
Accorde America Részvényalap B sorozat EUR	90,000	37,999,921
Accorde Eklektika Alapok Alapja Bef.jegy A sorozat HUF	130,945,463	142,694,924
Accorde Eklektika Alapok Alapja Bef.jegy B sorozat EUR	405,930	154,272,206
Accorde Elso Román Részvényalap Bef.jegy A sorozat HUF	6,609,649	11,869,954
Accorde Elso Román Részvényalap Bef.jegy B sorozat EUR	22,837	14,575,024
Accorde Fonix Recovery Részvényalap A sorozat HUF	12,000,000	11,633,313
Accorde Forza Alapok Alapja Bef.jegy B sorozat EUR	26,000	9,884,003
Accorde Prémium Alapok Alapja Bef.jegy A sorozat HUF	156,314,758	164,237,243
Accorde Prémium Alapok Alapja Bef.jegy B sorozat EUR	13,578	4,925,955
Accorde Prémium Alapok Alapja Bef.jegy C sorozat USD	84,871	30,254,046
Accorde Prizma Alap Bef.jegy A sorozat HUF	1,000,000	1,141,306
Accorde Quanta Részalap Bef.jegy	895,000	901,710
Accorde Selection Részvény Alap Bef.jegy A sorozat HUF	1,797,426	2,235,734
Accorde Sharp Részalap Bef.jegy A sorozat HUF	56,000,000	59,940,919
Accorde Spartan Görög Részvényalap Bef. jegy A sorozat HUF	92,839,905	83,872,949
Aegon Alfa Abszolút Hozamú Bef. Alap 'A'	2,376,091	6,213,714
Aegon Közép-Európai Részvény Alap 'A' Bef.jegy	1,428,733	9,583,164
Aegon Maraton Aktív 'A' Befektetési jegy	13,752,734	13,487,043
Aegon Maraton Aktív 'E' Befektetési jegy	28,206	10,504,383
Aegon Maraton Aktív 'U' Befektetési jegy	4,615	1,680,676
Aforizma Részalap Bef.jegy	430,981,482	625,423,152
ANY Biztonsági Nyomda Nyrt.	4,606,000	36,425,000
Banco de Sabadell SA	90,020	9,829,023
BioNTech SE ADR	13,000	54,579,225
Citadella Származtatott Alap Befektetési jegy	7,593,278	16,286,914
Duna House Magyar Lakás Ingatlanalap	9,000,000	8,501,216
HOLD 3000 Nyíltvégi Befektetési Alap 'A' sorozat	4,000,000	5,609,423
HOLD Columbus Globális Értékalapú Szárm.Befektetési Alap	9,695,049	21,279,220
HOLD Részvény Alap	763,344	8,320,897
iShares Global Clean Energy UCITS ETF	2,352	4,617,164
LYXOR MSCI ALL COUNTRY WORLD UCITS ETF	16	1,589,392
MARKETPROG Bond Derivatív Kötvény Szárm.Részalap EUR sorozat	8,122	2,575,064
Masterplast Nyrt.	200,000	4,100,000
OTP Supra Dollár Alapba Fekteto Alap	22,012	4,073,865
OTP Supra Származtatott Befektetési Alap	7,719,663	21,244,379
OTPHB Float 2049/11/07	530,000	135,189,131
Raiffeisen Bank International	464	2,215,535
Raiffeisen LB NIE 5.875% 2023/11/27	100,000	28,411,967
REP PORTUGAL 5.125% 2024/10/15	30,000	7,601,055
Royal Dutch Shell EUR	479	1,706,531
RUSSIA 7.6% 2022/07/20	6,000,000	18,253,557
Thyssen Krupp AG	510	911,216
Óvadék összesen	991,245,646	1,859,191,926

Portfólió jelentés értékpapíralapra

Alapadatok

Alap neve:	Accorde Prizma Alap
Alapkezelő neve:	Accorde Alapkezelő Zrt
Letétkezelő neve:	UniCredit Bank Zrt.
NEÉ számítás típusa:	Számviteli
Tárgynap (T):	2021.12.31

Sorozat	NEÉ alapdevizában	NEÉ	Darabszám	NEÉ/ Darabszám	Deviza
Accorde Prizma Alap A sorozat	8,544,090,358	8,544,090,358	7,111,923,719	1.201375	HUF
Accorde Prizma Alap B sorozat	1,424,994,959	3,861,775	3,526,115	1.095193	EUR
Accorde Prizma Alap I sorozat	11,804,168	11,804,168	10,497,180	1.124508	HUF
	9,980,889,485				

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

I.	KÖTELEZETTSÉGEK	Összeg/Érték	Devizanem	(%)
I/1.	Hitelállomány (összes):	0	Ft	
	hitel1	0	Ft	
	hitel2	0	Ft	
I/2.	Egyéb kötelezettségek (összes):	0	Ft	
	Alapkezelői díj miatt	0	Ft	
	Letétkezelői díj miatt	0	Ft	
	Bizományosi díj miatt	0	Ft	
	Közzétételi költség miatt	0	Ft	
	Reklám költség miatt	0	Ft	
	Forgalmazói díj miatt	0	Ft	
	Költségmentes elszámolt egyéb tétel (Felügyeleti díj)	0	Ft	
	Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség	0	Ft	
I/3.	Céltartalékok (összes):	0	Ft	
	Marketing	0	Ft	
	jogcím2	0	Ft	
I/4.	Passzív időbeli elhatárolások (összes):	160,892,379	Ft	
	Könyvvizsgálat	588,913	Ft	0.37%
	Könyvelés	192,096	Ft	0.12%
	Alapkezelői díj	39,540,738	Ft	24.58%
	Letétkezelői díj	608,956	Ft	0.38%
	Értékelési díj	0	Ft	
	Sikerdíj	112,464,986	Ft	69.90%
	Elemzési és kutatási díj	5,483,279	Ft	3.41%
	Felügyeleti díj	814,686	Ft	0.51%
	Befektetési alapok különadója	1,102,054	Ft	0.68%
	Határidős veszteség	96,671	Ft	0.06%
	Kötelezettségek összesen:	160,892,379	Ft	100.00%

II.	ESZKÖZÖK	Összeg/Érték	Devizanem	(%)	
II/1.	Folyószámla, készpénz (összes):	4,925,019,235	Ft		
	Elszámlási betétszámla HUF	4,525,955,579	Ft	44.63%	
	Devizabetétszámla - USD	1,083,621	Ft	0.01%	
	Devizabetétszámla - GBP	2,806,784	Ft	0.03%	
	Devizabetétszámla - EUR	91,502,948	Ft	0.90%	
	Devizabetétszámla - CHF	0	Ft		
	Devizabetétszámla - CAD	0	Ft		
	Devizabetétszámla - CZK	0	Ft		
	Devizabetétszámla - PLN	332	Ft	0.00%	
	Devizabetétszámla - RON	436,906	Ft	0.00%	
	Devizabetétszámla - TRY	0	Ft		
	Devizabetétszámla - HRK	0	Ft		
	Devizabetétszámla - RUB	9,935	Ft	0.00%	
	SAXO számla - USD	0	Ft		
	SAXO számla - EUR	303,223,130	Ft	2.99%	
	Valuta, deviza betétek értékelési különbözete	0	Ft		
	USD bank értékkülönbözete	0	Ft		
	GBP bank értékkülönbözete	0	Ft		
	EUR bank értékkülönbözete	0	Ft		
	CHF bank értékkülönbözete	0	Ft		
	CZK bank értékkülönbözete	0	Ft		
	PLN bank értékkülönbözete	0	Ft		
	RON bank értékkülönbözete	0	Ft		
	HRK bank értékkülönbözete	0	Ft		
	RUB bank értékkülönbözete	0	Ft		
	SAXO EUR értékkülönbözete	0	Ft		
II/2.	Egyéb követelés (összes):	1,433,362,126	Ft		
	Értékpapír kölcsön követelés	1,391,388,747	Ft	13.72%	
	Erste váltózó letét - HUF	0	Ft		
	Erste váltózó letét - USD	0	Ft		
	Erste váltózó letét - GBP	0	Ft		
	Erste váltózó letét - EUR	0	Ft		
	Követelés SBFJ értékesítésből	33,999,998	Ft	0.34%	
	Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	0	Ft		
	Határidős ügyletek változó letét	0	Ft		
	Egyéb követelés eszközérték	7,973,381	Ft	0.08%	
II/2.1.	Származtatott ügyletek értékelési különb	-45,472,659	Ft	-0.45%	
II/3.	Lekötött bankbetétek (összes):	0	Ft		
II/3.1.	Max. 3 hó lekötésű (összes):	0	Ft		
	Lekötött betétszámla	0	Ft		
	Lekötött betét USD	0	Ft		
	Lekötött betét EUR	0	Ft		
II/3.2.	3 hónapnál hosszabb lekötésű (összes):	0	Ft		
	Bankszámla1	0	Ft		
		Darabszám	Összeg/Érték	Devizanem	(%)
II/4.	Értékpapírok (összes):	467,687,554	3,818,746,740	Ft	
II/4.1.	Állampapírok (összes):	103,670,000	102,370,406	Ft	
II/4.1.1.	Kötvények (összes):	0	0	Ft	
II/4.1.2.	Kincstárjegyek (összes):	103,670,000	102,370,406	Ft	

Accorde Prizma Alap 2021.

	D220309	47,500,000	47,307,008	Ft	0.47%
	D220629	10,170,000	10,041,868	Ft	0.10%
	D220824	15,400,000	15,116,517	Ft	0.15%
	D221019	30,600,000	29,905,013	Ft	0.29%
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.	Részvények (összes):	80,391,735	3,009,937,362	Ft	
II/4.3.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):	79,864,435	1,116,896,590	Ft	
	ANY Biztonsági Nyomda Nyrt.	11,498,438	181,863,050	Ft	1.79%
	Magyar Telekom	63,000,000	259,245,000	Ft	2.56%
	OTP Bank Nyrt.	930,000	154,380,000	Ft	1.52%
	Richter Gedeon Nyrt.	4,400,000	383,900,000	Ft	3.79%
	Graphisoft Park SE	35,997	137,508,540	Ft	1.36%
II/4.3.2.	Külföldi részvények (összes):	527,300	1,893,040,772	Ft	
	Raiffeisen Bank International	25,000	238,743,000	Ft	2.35%
	RWE AG	22,000	289,974,960	Ft	2.86%
	Ryanair Holdings Plc (Dublin)	27,000	151,935,750	Ft	1.50%
	Volkswagen AG PREF	2,800	183,372,336	Ft	1.81%
	BP PLC	147,500	214,509,126	Ft	2.12%
	British American Tobacco	16,000	192,451,520	Ft	1.90%
	BRD-Groupe Societe Generale	140,000	184,759,680	Ft	1.82%
	Digi Communications NV	66,000	201,759,360	Ft	1.99%
	ROMGAZ SA	81,000	235,535,040	Ft	2.32%
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):	282,425,779	517,843,672	Ft	
II/4.5.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0	Ft	
II/4.5.2.	Tőzsdén kívüli (összes):	282,425,779	517,843,672	Ft	
	Accorde Cuvée Alap Bef.jegy B sorozat EUR	125,875	48,551,035	Ft	0.48%
	Adventum MAGIS Zártkörű Alapok Alapja	200,000	85,909,270	Ft	0.85%
	Faetra Group Logisztikai Ingatlanfejlesztő Részalap 'B'	300,000	110,700,000	Ft	1.09%
	Accorde Spartan Görög Részvényalap Bef. jegy I sorozat HUF	179,898,171	176,824,611	Ft	1.74%
	Dialóg Fókusz Származtatott Alap Befektetési jegy	101,901,733	95,858,756	Ft	0.95%
II/4.6.	Kárpótlási jegy (összes):	0	0	Ft	
II/4.7	ETF (összesen):	1,200,000	178,049,280	Ft	
	FONDUL PROPRIETATEA ETF	1,200,000	178,049,280	Ft	1.76%
II/4.8	CFD (összesen)	0	0	Ft	
II/4.9	Opció (összesen)	40	10,546,020	Ft	
	DAX Index Feb2022 15000 P opció	40	10,546,020	Ft	0.10%
II/5.	Aktív időbeli elhatárolások (összes):	0	10,126,308	Ft	
	AIEH		10,126,308	Ft	0.10%
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	467,687,554	10,141,781,750	Ft	100.00%

Accorde Alapkezelő Zrt.

Accorde Prizma Alap Üzleti jelentés 2021

Gazdasági környezet

Globális gazdasági környezet

A korábbi két évhez képest némileg nyugodtabb időszakot hozott 2021, ugyanakkor a piacon számos heves mozgást láthattunk, amelyek jó vételi lehetőséget adtak. A globális gazdaságban a COVID okozta megtorpanásból egy erőteljes kilábalás valósult meg, amely általánosságban, de akár kiemelhetnénk a CEE régiót is, V alakú felpattanást hozott, köszönhetően a támogató monetáris politikának világszerte. A Federal Reserve a gazdasági károk enyhítésére lecsökkentette az alapkamatot a 0-0,25 százalékos kamatsávra és soha nem látott mértékben kezdte el pumpálni a pénzt a piacokra növelve ezzel a likviditást.

Bár a járvány újabb hullámai ebben némi zavart okoztak, a társadalmak és gazdaságok alkalmazkodóképessége egyre javult, és a gyógymódok, vakcinák száma majd ezt követően az áttoltottság is növekedett. A javuló globális környezet a részvénypiacokon kétszámjegyű hozamokat hozott.

A nyersanyagpiacok a globális likviditási bőség, a rekord alacsony kamatok, valamint a gazdaságok újranyitására vetett hitnek köszönhetően hatalmas emelkedésen mentek keresztül. Az emelkedést tovább tüzelte, hogy mind az Egyesült Államok, mint pedig az Európai Unió hatalmas fiskális élénkítő programokat jelentettek be és a beszerzési láncban komoly elakadásokat tapasztalhattunk.

Az évvégével már látványossá vált, hogy a drasztikusan megnövelt pénzmennyiség hatására az infláció tartósan magasabb szinteket fog a jövőben elérni, ezért a piacon egyre inkább gyakori lett az a vélemény, hogy a jegybankok élükön a FED-el 2022 során felhagynak a laza monetáris politikával, és újabb kamatemelési ciklusnak nézünk elébe, ugyanakkor ez 2021-ben még nem hozott érdemi korrekciót a tőkepiacokra.

Magyar gazdasági környezet

Magyarország is áldozatául esett a koronavírus járványnak és jelentős gazdasági károkat szenvedett el, majd ebből hasonlóan a régió többi gazdaságához megkezdődött a kilábalás időszaka is. A kormány gazdaságélénkítő intézkedéseinek hatására az államadósság nagyot emelkedett (81%), érthető módon a fiskális fegyelem a válság idején kevésbé volt szempont, de a kilábalás időszakában is ez a tendencia maradt meg, hihetetlen mértékű támogatások és célzott programok által. A jegybank az év végével kamatemelési ciklusba kezdett.

Az inflációs mutatók emelkedést mutattak, a Magyar Nemzeti Bank ezekre a folyamatokra már a tavasz során egy fokozatos kamatemeléssel, monetáris szigorítással reagált, így az irányadó kamat a korábbi 0.6 százalékos szintjéről, 2021 végére több lépésben 2,4 százalékra emelkedett. A forint mind az euróval, mind pedig a dollárral szemben is érdemben gyengült az év során. Az év végén egy euróért 369,2 forintot, míg egy amerikai dollárért 325,7 forintot kellett adni, utóbbi kifejezetten jelentős közel 10 százalékos forint gyengülést jelentett. A kedvező globális részvénypiaci hangulat a magyar piacra is átragadt és végül a BUX index 50.720,7 ponton zárt, ami közel 20 százalékos növekedést jelent.

A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események

Az orosz-ukrán háború hatása

Február végén Oroszország váratlanul lerohanta Ukrajnát. Bár a háború kirobbanására viszonylag kevés esély volt, a hónap során úgy ítéltük meg, hogy a geopolitikai helyzet annyira pattanásig feszült, és bizonytalan, hogy nem érdemes jelentős pozíciókat tartani az abszolút hozamú befektetési alapokban. Ezzel párhuzamosan a részvényalapokban is kellő likviditást és visszafogottabb allokációt valósítottunk meg. A háború kitörésekor tovább nyestük a részvénykitettségeket és csupán a hosszú távú stratégiai pozíciókat tartottuk meg, miközben nem csupán a nettó, hanem a bruttó kitettségek is mérséklésre kerültek. A részvénypiacok jelentős esést szenvedtek el, főként azt követően, hogy az EU és az Egyesült Államok hamar szankcionálta és ezzel megbénította az orosz gazdaságot. A válság kirobbanásának hatására a forint gyors gyengülésbe kezdett és rövid ideig elérte a 400 forintos árfolyamot is.

Az Alapkezelő kiemelt figyelmet fordít a kockázatkezelésre, valamint a likviditáskezelésre annak érdekében, hogy a kezelt befektetési alapok folyamatos likviditását biztosítsa, az Alapkezelő nem rendelkezett érdemi orosz értékpapírral a háború kirobbanása előtt és a közeljövőben se tervez ilyen pozíciókat vállalni.

Az alap főbb jellemzői

Az Alap ügyfelei számára kockázatos és biztonságos befektetések megfelelő kombinációjával vonzó kockázathozam profilú alternatívát kíván nyújtani. Az Alap célja hosszú távon a pozitív hozam elérése. Az Alapkezelő az Alap befektetési politikája által megengedett eszközökön belül elsősorban állampapírokba, vállalati kötvényekbe, részvényekbe és tőzsdén kereskedett befektetési alapokba (ETF-ekbe), valamint pénzügyi eszközökbe, származtatott ügyletekbe és egyéb kamatozó papírokba kíván befektetni. Mivel az Alapkezelő piaci várakozásainak függvényében választja ki azokat az eszközöket, amelyeket az adott befektetési környezetben jó befektetésnek tart, az Alap összetétele dinamikusan változhat. Ebből adódóan az Alap nem mindig egyformán reagál a tőkepiacok változásaira. Az Alap pozícióit az Alapkezelő úgy igyekszik kialakítani, hogy az a befektetési jegy-tulajdonosok által befektetett tőke értékét középtávon gyarapítsa. A felügyelet engedélye alapján az alap OECD tagállamok által kibocsátott értékpapírokba és pénzügyi eszközökbe akár az eszközeinek a 100 százalékát is fektetheti. A befektetési jegyek vételére és visszaváltására minden banki munkanapon (olyan munkanap, amely sem a Letétkezelő, sem az Elszámolási Partner, sem a Forgalmazó szempontjából nem szünnap, illetve amely nem munkaszüneti nap az Alap portfóliójában az adott napon szereplő befektetési eszközök piacán) lehetőség van.

Az Alap tőkenövekménye terhére nem fizet hozamot. Befektetési hozamait (osztalék, kamat, árfolyamnyereség) folyamatosan visszaforgatja, azokból újabb befektetéseket hajt végre az Alap befektetési politikájának megfelelően. A Befektetési Jeggyel rendelkezők kizárólag a Befektetési Jegyek visszaváltásával vagy az Alap megszűnésekor juthatnak hozzá a tőkenövekményhez.

Ez az Alap adott esetben nem megfelelő olyan befektetők számára, akik 2 éven belül ki akarják venni az alapból a pénzüket. Az alap nem rendelkezik sem földrajzi, sem iparági, sem egyéb célpiaci kitettséggel.

Benchmark (Referenciahozam)

A benchmark az RMAX index teljesítménye 2021.12.31-ig. Az Alap a high watermark és minimum hozamkorlát sikerdíj modell kombinációját alkalmazza 2022.01.01-et követően.

A vezető forgalmazó: Concorde Értékpapírt Zrt.

Az alaphoz kapcsolódó letétkezelési tevékenységet az UniCredit Bank Hungary Zrt. látja el.

A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események

A mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között a mérlegre, illetve az eredményre lényeges befolyású esemény nem történt.

Budapest, 2022. február 28.

Gyurcsik Attila
Befektetési igazgató

Mezei Magdolna
Ügyvezető igazgató

Jelen dokumentum saját kezű aláírásképet biztonsági okból nem tartalmaz. Jelen dokumentum tartalma az eredeti, cégszerű aláírással és egyéb felelős személy aláírásával ellátott papír alapú dokumentum tartalmával mindenben egyező és sajátkezű aláírás nélkül is cégszerűnek illetve hitelesnek tekinthető.