



CIB Euró Felelős Befektetések Származtatott Alapja

TEVÉKENYSÉGET LEZÁRÓ BESZÁMOLÓ

2023.08.04

CIB EURÓ FELELŐS BEFEKTETÉSEK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA
MÉRLEG



adatok eFt-ban

Megnevezés	2022.12.31	2023.08.04
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	-	-
I. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-
1. Értékpapírok	-	-
2. Értékpapírok értékelési különbözete	-	-
a) kamatokból, osztalékból	-	-
b) egyéb	-	-
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ BANKBETÉTEK	-	-
1. Hosszú lejáratú bankbetétek	-	-
2. Hosszú lejáratú bankbetétek értékelési különbözete	-	-
B. FORGÓESZKÖZÖK	714.677	775.000
I. KÖVETELÉSEK	93	767.601
1. Követelések	93	767.601
2. Követelések értékvesztése (-)	-	-
3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	-	-
4. Forintkövetelések értékelési különbözete	-	-
II. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-
1. Értékpapírok	-	-
2. Értékpapírok értékkülönbözete	-	-
a) kamatokból, osztalékból	-	-
b) egyéb	-	-
III. PÉNZESZKÖZÖK	714.584	7.399
1. Pénzeszközök	632.303	7.399
2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	82.281	-
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	9.368	-
1. Aktív időbeli elhatárolás	9.368	-
2. Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	-	-
D) Származékos ügyletek értékelési különbözete	67.121	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :	791.166	775.000

Megnevezés	2022.12.31	2023.08.04
E. SAJÁT TŐKE	788.998	719.733
I. Induló tőke	675.154	719.733
1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	726.933	743.865
2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	- 51.779	- 24.132
II. Tőkeváltozás (Tőkenövekmény)	113.844	-
1. Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	1.528	83
2. Értékelési különbözet tartaléka	114.215	-
3. Előző évek eredménye	- 6.011	- 1.899
4. Tárgyév eredmény	4.112	1.816
F. CÉLTARTALÉKOK	-	-
G. KÖTELEZETTSÉGEK	420	55.267
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	420	55.267
III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	-	-
H. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1.748	-
FORRÁSOK ÖSSZESEN :	791.166	775.000

CIB EURÓ FELELŐS BEFEKTETÉSEK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA
EREDMÉNYKIMUTATÁS



adatok eFt-ban

Megnevezés	2022	2023.01.01-2023.08.04.
<i>I. Pénzügyi műveletek bevételei</i>	<i>7.810</i>	<i>138.622</i>
<i>II. Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>	<i>304</i>	<i>82.444</i>
<i>III. Egyéb bevétel</i>	<i>688</i>	<i>1.701</i>
<i>IV. Működési költség</i>	<i>3.693</i>	<i>8.037</i>
<i>V. Egyéb ráfordítások</i>	<i>389</i>	<i>221</i>
<i>VI. Fizetett, fizetendő hozamok</i>	<i>-</i>	<i>47.805</i>
VII. Tárgyévi eredmény (I-II+III-IV-V-VI)	4.112	1.816

Budapest, 2023. augusztus 11.



CIB Euró Felelős Befektetések Származtatott Alapja

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2023.08.04

CIB EURÓ FELELŐS BEFEKTETÉSEK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet 2023.08.04-ével végződő gazdasági időszakra

I. Az Alap bemutatása

Az Alap teljes neve:	CIB Euró Felelős Befektetések Származtatott Alapja
MNB engedély száma:	H-KE-III-384/2020.
MNB engedély kelte:	2020. július 29.
Az Alap kezelője:	Eurizon Asset Management Hungary Zrt. (2021. április 8-át megelőzően CIB Befektetési Alapkezelő Zrt.)
Székhelye:	1024 Budapest, Petrezselyem u. 2-8.
Mérleg fordulónapja:	2023. augusztus 4.
Mérlegkészítés időpontja:	2023. augusztus 8.
Befektetési jegyek forgalmazója:	CIB Bank Zrt. 1024 Budapest, Petrezselyem u. 2-8.
Letétkezelő:	CIB Bank Zrt. 1024 Budapest, Petrezselyem u. 2-8.
Könyvvizsgáló:	Kónya Zsolt Kamarai tagsági száma: MKVK-007383 Ernst & Young Kft.
Beszámolót aláíró személy:	Komm Tibor (Budapest) Eurizon Asset Management Hungary Zrt. vezérigazgatója

A beszámoló készítésének oka a CIB Euró Felelős Befektetések Származtatott Alapja futamidejének 2023. augusztus 4-i lejárata.

Beszámolási időszak 2023. január 01-től 2023. augusztus 4-ig tart.

A tevékenységet lezáró beszámoló a 215/2000. (XII. 11.) számú "A befektetési alapok éves beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól" szóló kormányrendelet és a 2000. évi C. törvény a számvitelről figyelembevételével készült.

A CIB Euró Felelős Befektetések Származtatott Alapja (továbbiakban: az Alap) befektetési politikája az Alap tájékoztatójában kerül bemutatásra.

Az alap funkcionális pénzneme EUR. Az Alap könyvvezetését forintban végzi, az átváltásnál a Magyar Nemzeti Bank hivatalos devizaárfolyamát használja.

Az Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., mint a CIB Befektetési Alapkezelő Zrt. egyedüli részvényese 2021. április 1-jén kelt 6/2021. (IV. 1.) sz. részvényesi határozatával az Alapkezelő cégnevének megváltoztatásáról döntött, amely alapján az Alapkezelő tevékenységét 2021. április 8-tól Eurizon Asset Management Hungary Zrt. név alatt folytatja.

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1.1 Eszközök

1.1.1. Befektetett eszközök

Az Alap a Számviteli Törvény adta lehetőséget kihasználva a 215/2000. számú kormányrendelet 1. számú mellékletében az értékpapír alapokra előírt mérlegsémát a könnyebb áttekinthetőség érdekében kibővítette, a Befektetett eszközök között megjelenítette a Hosszú lejáratú bankbetétek mérlegsort.

Az Alap sem a mérleg fordulónapján, sem 2022.12.31-én nem rendelkezett befektetett eszközökkel.

1.1.2. Forgóeszközök

1.1.2.1. Követelések

Az Alapnak a mérleg fordulónapján követelésként 767.537 ezer Ft befektetőknek lejáratkor kifizetett előleg, valamint lejáratig még meg nem fizetett, jóváírandó kamat 64 ezer Ft került kimutatásra (2022. december 31-én 93 ezer Ft forgalmazási jutalékból.)

1.1.2.2. Értékpapírok

Az Alap értékpapírokkal nem rendelkezik sem a fordulónapon, sem 2022. december 31-én.

1.1.2.3. Pénzeszközök

A CIB Banknál vezetett EUR folyószámlák fordulónapi árfolyamon számított egyenlege 7.399 ezer Ft. (2022. december 31-én 128.618 ezer Ft, az elszámolt értékelési különbözet 2.880 ezer Ft, valamint éven belüli lejáratú bankbetéteinek tőkeösszege 503.685 ezer Ft, az elszámolt értékelési különbözet összege 70.188 ezer Ft)

1.1.2.4. Aktív időbeli elhatárolások

Az Alap nem rendelkezik aktív időbeli elhatárolással a mérlegfordulónapon. (2022. december 31-én 9.368 ezer Ft)

1.1.2.5. Származékos ügyletek értékelési különbözete

E mérlegsoron az Alap a javára kötött, fordulónapon le nem zárt opciós ügyletet piaci értéken tartja nyilván. Az opció piaci ára az opció legjobb vételi és legjobb eladási árának számtani átlagaként kerül meghatározásra.

Az Alap a portfóliójában szereplő opciót számviteli politikájában rögzített módon a következőképpen számolja el könyveiben: az opció speciális jellegéből adódóan az opciós szerződésben a kötés napján meghatározott opciós prémiumot az Alap az opció bekerülési értékeként tartja nyilván, melynek értékét a pénzeszközökkel szemben számolja el a bekerülés/kötés napján. A bekerülési érték és a mindenkori piaci érték közötti különbözetet az Alap értékelési különbözet tartalékával szemben számolja el.

Az opció lejáratkor, illetve értékesítésekor az értékelési különbözet az értékelési tartalékkal szemben kivezetésre kerül, a bekerülési érték és a lejáratkor/értékesítéskor kapott tényleges ár közötti különbözet pedig árfolyameredményként kerül elszámolásra.

Az opció számviteli elszámolása az értékpapírokhoz hasonlóan történt az opció jellege miatt.

CIB EURÓ FELELŐS BEFEKTETÉSEK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA
Kiegészítő melléklet 2023.08.04-ével végződő gazdasági időszakra

Az Alapnak mérlegfordulónapon nyitott határidős ügylete nincs.

Az Alap portfóliójában lévő opció adatai 2022.12.31-én:

Adatok ezer Ft-ban					
Opció	Szerződés szerinti érték	Értékelési különbözet	Piaci érték	Lejárat	Kibocsátó
SG_EURFelelősBefektetések_opció	35.187	31.934	67.121	2023.07.28	Societe Generale
Összesen	35.187	31.934	67.121		

1.2. Források

1.2.1. Saját Tőke

Az Alap saját tőkéje két részből áll, az indulótőkéből és a tőkenövekményből.

Az indulótőkeként az Alap a fordulónapon forgalomban lévő befektetési jegyek össznévértékét mutatja ki.

Az Alap befektetési jegyeinek alapcímlite 0,01 EUR.

Az Alap 2020. július 29-én kezdhette meg működését, nyilvános ajánlattétel keretében lejegyzett 1.697.585,09 EUR értékű befektetési jegy kibocsátásával.

Az Alap befektetési jegyeinek forgalmazása 2020. augusztus 3-tól kezdődött.

A forgalmazási időszakban a befektetési jegyek eladásából és visszavételéből adódó, a befektetési jegyek névértékének és árfolyamának különbözetét tőkenövekményként számolja el az Alap. Tőkenövekmény részét képezi még a tárgyév eredménye és az Alap tulajdonában lévő befektetési eszközök fordulónapra kiszámolt értékelési különbözete, amely a befektetési eszközök beszerzési értéke és a fordulónapra érvényes piaci ár közötti nettó különbözet.

Az Alap nettó eszközérték jelentésével összhangban a megszűnéskori saját tőke 719.733 ezer Ft, mely összeg a befektetők részére 2023. augusztus 4-én előlegként kifizetésre került.

Adatok ezer Ft-ban					
Időszak	Induló tőke kibocsátott befektetési jegy névértéke	Induló tőke visszavásárolt befektetési jegy névértéke	Tőkenövekmény a forgalmazott befektetési jegyek értékkülönbözetéből	Tőkenövekmény értékelési különbözetből	Tőkenövekmény eredményből
Nyitó	726.933	-51.779	1.528	114.215	-1.899
Növekedés	16.932	27.647	-	-	-
Csökkenés	-	-	-1.445	-114.215	-
Időszak eredménye	-	-	-	-	1.816
Záró	743.865	-24.132	83	-	-83

1.2.2. Céltartalékok

Az Alap nem képzett céltartalékot.

1.2.3 Kötelezettségek

1.2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Az Alap sem a mérleg fordulónapján, sem 2022. december 31-én hosszú lejáratú kötelezettséget nem tart nyilván.

1.2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek

A fordulónapon az Alap igénybevett szolgáltatásokból eredő rövid lejáratú kötelezettségeinek egyenlege 7.462 ezer Ft, fizetendő hozam 47.805 ezer Ft. (2022. december 31-én 420 ezer Ft)

1.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

Az Alap mérleg fordulónapon nem képzett passzív időbeli elhatárolást. (2022. december 31-én 1.748 ezer Ft)

III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Pénzügyi műveletek bevételei

2023. évben az Alapnak befektetési tevékenységéből származó, - a tevékenység jellegéből adódóan - kizárólag pénzügyi bevételei voltak. A pénzügyi műveletek bevételei az alábbiak szerint alakultak:

Adatok ezer Ft-ban		
Megnevezés	2022.01.01-2022.12.31	2023.01.01-2023.08.04
Deviza árfolyamnyereség	3.040	87.515
Opció ügylet árfolyamnyeresége	-	47.453
Lekötött betét kamata	4.770	2.046
Egyéb kapott kamat	-	1.608
Összesen	7.810	138.622

2. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Az Alapnak 2023. évben 82.444 ezer Ft pénzügyi ráfordítása adódott deviza árfolyamvesztéséből (2022. évben 304 ezer Ft).

3. Egyéb bevételek

Az Alapnak 2023. évben 1.701 ezer Ft befektetési jegy forgalmazásból eredő egyéb bevétele keletkezett. (2022. évben 688 ezer Ft befektetési jegy forgalmazásból)

CIB EURÓ FELELŐS BEFEKTETÉSEK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet 2023.08.04-ével végződő gazdasági időszakra

4. Működési költségek

Az Alap működési költségként csak a kibocsátási tájékoztatóban részletezett díjakat számolja el. A működési költségek részletezését az alábbi tábla szemlélteti:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2022.01.01-2022.12.31	2023.01.01-2023.08.04
Alapkezelési díj	173	5.180
Forgalmazói díj	449	-
Felügyeleti díj	273	154
Könyvvizsgálói díj	1.779	2.130
Könyvelési díj	672	381
Letétkezelési díj	316	175
Bankköltség	31	17
Összesen	3.693	8.037

5. Egyéb ráfordítás

Az Alap 2023. évben 221 ezer Ft különadót számolt el egyéb ráfordításként. (2022. évben 389 ezer Ft)

6. Fizetett, fizetendő hozamok

Az Alap tárgyévben 47.805 ezer Ft hozamot fizetett ki. (2022. évben nem fizetett)

IV. Egyéb kiegészítések

Célkitűzések és befektetési politika

Az Alap céljaként szerepelt, hogy a STOXX Global ESG Leaders Diversification Select 50 Price EUR részvényindex (Bloomberg code: SGESGDSP, ISIN code: CH0298437069) a következő szabályok szerint kiszámított teljesítményét a lejáratkor kifizesse. A hozamszámítás során a részvényindex futamidő alatti teljesítményét az Alap félévente megfigyelte, ezen teljesítményeket átlagolta és amennyiben az átlagteljesítmény pozitív volt, akkor azt - legfeljebb 15%-ig - a lejáratkor kifizette. Emellett az Alap további +6,00%-os hozamot fizetett, amennyiben a futamidő végén a részvényindex záróértéke magasabb volt a Részvényindex Átlag Induló Értékhez képest. A részvényindex kosara a STOXX Ltd., mint az index adminisztrátora által a környezeti, társadalmi és vállalatiirányítási szempontok (ESG) szerint felelősségteljesen működő cégek közül azt az ötvenet tartalmazza, amelyek részvényeinek a részvényindex adminisztrátor által vizsgált szempontok szerint a legalacsonyabb volt az árfolyamingadozása és a részvények egymással való együttmozgása (korrelációja), továbbá a legmagasabb az éves osztalék hozama. A hozamfizetés alapjául szolgáló részvényindex egy ún. árindex, amely csak az indexben szereplő részvények árfolyam-mozgását veszi figyelembe, a kifizetett osztalékokat nem. A részvényindexről és a részvényindex adminisztrátoráról részletes információ megtalálható angol nyelven a <https://www.stoxx.com/index-details?symbol=SGESGDSP> weboldalon. Az Alap a részvényindex által elérhető hozamlehetőséget a 3 éves futamidő alatt csak úgy tudta nyújtani, hogy a lejáratkori teljes tőkevédelmet jelentő 0,01 EUR kifizetése helyett arra tett ígéretet, hogy a Befektetési jegyek a lejáratkor mindenképp elérik a 0,0094 EUR árfolyamot. Ebből következik, hogy lejáratkor a Befektetési jegyek árfolyama a névértékükhöz viszonyítva mindenképp -6,00%-os árfolyamvesztést szenved.

tartalmaz. **A részvényindex teljes futamidő alatti legfeljebb 21,00%-os (15,00%+6,00%) teljesítményét, valamint a Befektetési jegyek lejáratkori -6,00%-os árfolyamvesztését összegezve az Alapon, mint befektetésen legfeljebb 15,00%+6,00%-6,00%=15,00%-os maximális hozam elérése volt lehetséges (365 napos bázison számított, maximális éves hozam=4,74%, maximális EHM^{*}=4,74%) (100,00%-os részesedési arány mellett).** A részvényindex esetleges szélsőséges ingadozásának hatását az Alap azzal kívánta mérsékelni, hogy a hozamszámításnál a futamidő első három hetében hetente egyszer megfigyelt értékeinek átlagát alkalmazta Részvényindex Átlag Induló Értéknek. A Befektetőknek javasolt minimum befektetési időtartam megegyezett az Alap futamidejével. Az Alap befektetési politikája hozamvédelmet jelentő kifizetést, illetve tőkevédelmet nem ígért. Az Alap referenciamutatóként alkalmazható indexet nem követett. Az Alap a pénzügyi eszköz teljesítményen alapuló, a Kezelési Szabályzatának 31. pontjában meghatározott képlet (mint referenciamutató) szerint számított kifizetést ígért, amely cél eléréséhez szükséges befektetési politika a futamidő elején meghatározásra kerül és amelyet az Alap a futamidő alatt változatlan formában követett és hajtott végre, ezért a Bizottság 583/2010/EU rendelete 7. cikk (1) bekezdése d) pontja értelmében passzívan kezelt befektetési alapnak minősült.

A hozamlehetőséget nyújtó Opció mögöttes pénzügyi eszközeinek általános bemutatása

Az Alap hozamlehetőségét Kezelési szabályzat VI. fejezetének 31. pontjában szereplő Opció pénzügyi eszköz nyújtotta, melynek mögöttes eszköze a STOXX Global ESG Leaders Diversification Select 50 Price EUR részvényindex (Bloomberg code: SGESGDSP, ISIN code: CH0298437069). A részvényindex kosara a STOXX Ltd., mint az index adminisztrátora által a környezeti, társadalmi és vállalati irányítási szempontok (ESG) szerint felelősségteljesen működő cégek közül azt az ötvenet tartalmazta, amelyek részvényeinek a részvényindex adminisztrátor által vizsgált szempontok szerint a legalacsonyabb volt az árfolyamingadozása és a részvények egymással való együttmozgása (korrelációja), továbbá a legmagasabb az éves osztalék hozama. A részvényindex számítása 2004/06/21-én indult 100 kezdőértékkel. A referenciamutató-kezelő az 1997-ben alapított STOXX Ltd., amely jelenleg a Deutsche Börse Group vállalatcsoport tagjaként több mint 10 ezer különböző részvény-, kötvény-, strukturált és tematikus típusú index, pl. a EURO STOXX 50®, STOXX® Europe 50, and STOXX® Europe 600 indexcsaládok számítását végzi. A részvényindex kosarában az egyes részvények súlyarányai fordítottan arányosak a részvények árfolyamingadozását mérő mutatószámmal, minél kisebb egy adott részvény árfolyamingadozása, annál nagyobb kosársúlyt kaphat, viszont egyetlen részvény sem szerepelhet 10%-nál nagyobb súllyal. A részvényindex ún. árindex, amely az osztalékfizetéseket nem, csak a részvények árfolyam-mozgását veszi figyelembe. A részvényindex kosarának felülvizsgálatára negyedévente kerül sor. A részvényindex mindenkor aktuális értékével, kosarának összetételével, iparági és földrajzi megoszlásával, számításának módszertanával kapcsolatos további információk elérhetők többek között angol nyelven a <https://www.stoxx.com/index-details?symbol=SGESGDSP> weboldalon. Az Alap elnevezése a portfóliójában található Opció pénzügyi eszköz alapjául szolgáló eszköz a STOXX Global ESG Leaders Diversification Select 50 Price EUR részvényindexre utal, így a terméknévben szereplő „Felelős Befektetések” kifejezés jelentése, hogy a Befektetők az Alap befektetési jegyeinek megvásárlásával az említett ESG szempontok szerint társadalmilag felelős befektetésbe helyezik megtakarításaikat. Tehát, sem az Alap, sem az Alapkezelő a Befektetőktől semmilyen más az Alapkezelő által kezelt befektetési alaptól eltérő, vagy „kiemelt” felelősséget nem várt el. Az Alap elnevezéséből nem lehetséges az Alap kockázati profiljára vonatkozó következtetéseket levonni, amely többek között a Tájékoztató 3.2 pontjából, valamint a Kiemelt Befektetői Információk dokumentumokból ismerhető meg. Az Alap olyan ABA, amelyre alkalmazandók az 583/2010/EU Rendeletnek a strukturált alapokra vonatkozó szabályai.

- * A betéti kamat és az értékpapírok hozama számításáról és közzétételéről szóló 82/2010. (III. 25.) Korm. rendelet szerint számított egységesített értékpapír hozam mutató.

Az Alapra jellemző kockázat-hozam profil

Az Alapra jellemző kockázati profilnak, valamint az ezzel összhangban álló pénzügyi célnak megfelelően, az Alap a kockázatkedvelő, közepes szintű hozamvárakozással és legalább az Alap futamidejével megegyező befektetési időhorizonttal rendelkező Befektetők számára olyan euró alapú befektetést nyújtott, amelyre a befektetési jegyek árfolyamának kiszámítható ingadozása jellemző.

Az Alap hozamfizetésére vonatkozó adatok

- A futamidő elején alkalmazott átlagolás

Az Alap futamidő alatt elért teljesítményének megállapítása során a részvényindex kezdő értékének a futamidő elején heti gyakorisággal a 2020/08/03, 2020/08/10 és 2020/08/17 napokon megfigyelt tőzsdei záróárak átlagát tekintjük. Ez a hozamszámítási módszer csökkentheti a hozamkifizetés feltételének megállapítása során a részvényindex esetleges rövid ideig tartó szélsőséges elmozdulásainak a hozamkifizetésre gyakorolt hatását

- A futamidő alatt alkalmazott átlagolás

Az Alap futamidő alatt megfigyelt nominális teljesítményének megállapítása során a részvényindex záró értékeinek a futamidő alatt féléves gyakorisággal, 2021/01/29, 2021/07/30, 2022/01/28, 2022/07/29, 2023/01/27 és 2023/07/28 napokon megfigyelt tőzsdei záróárakat tekintjük.

Az Alap lejáratkori teljesítménye a fentiek alapján a Befektetési jegyek névértékére vetítve az alábbiak szerint alakult:

STOXX Global ESG Leaders Diversification Select 50 Price EUR részvényindex	2019/11/18	2019/11/25	2019/12/02	Futamidő indulásakor számolt átlag	2021/01/29	2021/07/30	2022/01/28	2022/07/29	2023/01/27	2023/07/28	Félévente rögzített hozamok átlaga	Részvény- index hozama	2023/07/28- án érvényes részvény- index értéke magasabb az indulásakor számolt átlaghoz képest?	Hozam- kifizetés feltétele teljesül?	Lejáratkor kifizetésre kerülő plusz- hozam	Lejáratkor kifizetésre kerülő hozam 80% részesedés rátával
érték	191,71	193,09	196,16	193,65	190,42	212,20	222,04	223,22	215,51	212,42				igen	igen	12,6415%
hozam					-1,67%	+9,58%	+14,66%	+15,27%	+11,29%	+9,69%	+9,80%	+9,80%			6,00%	

Az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint teljes, 3 éves futamidő alatt az Alap hozamát termelő STOXX Global ESG Leaders Diversification Select 50 Price EUR részvényindex az egyes megfigyelési pontokon -1,67%, +9,58%, +14,66%, +15,27%, +11,29% és +9,69% hozamot ért el, amelyekből számolt átlag +9,80%-os teljesítményt jelentett. Emellett, a futamidő utolsó megfigyelési időpontjában a részvényindex 212,42 értéken zárt, amely magasabb a 193,65 értéken rögzített kezdőszintjéhez képest, így további +6,00% növelte az Alap teljesítményét. Az elért +9,80%-os, illetve +6,00%-os teljesítményeket a 80%-os részesedési aránnyal korrigálva 12,6415%-os $((9,80\% + 6,00\%) \times 0,8 = 15,80\% \times 0,8 = 12,6415\%)$ lejáratkor kifizethető hozamot eredményezett.

Ahol:

- ☑ Befektetési jegy névérték = 0,01 EUR
- ☑ Részvényindex: STOXX Global ESG Leaders Diversification Select 50 Price EUR (Bloomberg code: SGESGDSP, ISIN code: CH0298437069)
- ☑ Részvényindex teljesítmény:

$$\text{részvény-} \\ \text{index} \\ \text{teljesítmény} = \frac{\text{Részvényindex Átlag} \\ \text{Záró Érték}}{\text{Részvényindex Átlag} \\ \text{Induló Érték}} - 1$$

☑ Részvényindex Átlag Induló Érték:

$$\text{Részvény-} \\ \text{index Átlag} \\ \text{Induló Érték} = \frac{1}{3} \sum_{k=1}^3 \left(\text{részvény-} \\ \text{index} \\ \text{érték}_{0,k} \right)$$

0,k: ahol k=1-3: 2020/08/03, 2020/08/10, 2020/08/17, melyek a futamidő elején történő index érték megfigyelés időpontjait jelölik.

☑ Részvényindex Átlag Záró Érték:

$$\text{Részvény-} \\ \text{index Átlag} \\ \text{Záró Érték} = \frac{1}{6} \sum_{k=1}^6 \left(\text{részvény-} \\ \text{index} \\ \text{érték}_{1,k} \right)$$

1,k: ahol k=1-6: 2021/01/29, 2021/07/30, 2022/01/28, 2022/07/29, 2023/01/27, 2023/07/28, melyek a futamidő alatt történő index érték megfigyelés időpontjait jelölik.

☑ Részvényindex tőzsdei záróértékek: a Bloomberg L.P. informatikai rendszer adatbázisában a részvényindex ticker symboljában szerepelő exchange code által jelölt tőzsdén megfigyelt tőzsdei záróértékek. A megfigyelési időpontok a módosított munkanap szabály szerint módosulhatnak.

Az Alapnak a részvénykosár teljesítményétől függő hozamából az Alap kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontja szerint rögzített részesedési arány szerint történik a kifizetés, ennek mértéke 90%-ban került meghatározásra:

<https://eurizon.hu/shared/documents/cibeurofelelosbefektetesekekalapja-sikerjesjegyzes-reszesedesiratakozettetelekh-20200804.pdf>.

Az Alap a befektetési jegyek számlavezető helyein az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzszámlákra 2023/08/04-én 80%-os árfolyamvédett visszafizetést teljesített Befektetési jegyenként 0,0094 EUR összegben, valamint az Alap a Kezelési szabályzatának VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő végén történt kifizetéssel összesen 12,6415%-6,00%=6,6415%-os (éves hozam: 2,15%, EHM=2,15%) hozamot ért el, melynek kifizetését követően 2023/08/04-én lezárta működését.

Az Alap a tevékenységet lezáró jelentésben szereplő számviteli információk 2014. évi XVI. törvényben kötelezően előírt könyvvizsgálataival a Ernst & Young Kft.-t bízta meg.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy Szarvas Hajnalka (Budaörs), MKVK tagsági száma: 005105.

Az Alap 2023. évben az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért járandóságot nem fizetett, kölcsön nem került folyósításra.

Az Alap 2023. évben határidős, swap, értékpapír kölcsönzési, illetve óvadéki REPO ügyleteket nem számolt el.

Nincs az alap javára kapott, illetve terhére adott fedezet, biztosíték, óvadék, garancia- és kezességvállalás.

Az Alap 2023. augusztus 4-én lejárt, befektetési jegyei visszaváltásra kerültek, ezért üzleti jelentés nem készül.

Az Alap befektetési jegyei után ígéretet tett a névérték 94%-ának visszafizetésére, melynek értéke 2023. augusztus 4-én 1.727.609,58 EUR. Lejáratkor 1.959.954.70 EUR hozammal növelt összeg került kifizetésre. Az ígéret megvalósulását az Alap befektetési politikája biztosítja.

Az Alap Cash flow kimutatását az 1. számú melléklet tartalmazza.

Az Alap 2023. évi utolsó, letétkezelő által közzétett, 2023.08.04-re vonatkozó Portfólió jelentése a 2. számú mellékletben található. A beszámoló adatai a Portfólió jelentésben szereplő adatoktól a 2023. augusztus 4-i lejáratkori kifizetéssel térnek el.

Az Alap éves beszámolója, mint az Alapra vonatkozó hivatalos közlemény megtekinthető a forgalmazási helyeken, az alapkezelő székhelyén és a www.eurizon.hu oldalon.

Budapest, 2023. augusztus 11.

Komm Tibor, Elnök-vezérigazgató, Eurizon Asset Management Hungary Zrt. által elektronikusan aláírva.

CIB EURÓ FELELŐS BEFEKTETÉSEK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet 2023.08.04-ével végződő gazdasági időszakra

1. számú melléklet

CIB Euró Felelős Befektetések Származtatott Alapja

Cash flow-kimutatás

Adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2022	2023
a	b	c	d
I.	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	269.382	-681.061
1	1. Tárgyévi eredmény (befolyt bérleti díjak, kapott hozamok nélkül)	822	-11.206
2	2. Elszámolt amortizáció +	0	0
3	3. Elszámolt értékesítés és visszaírás	0	0
4	4. Elszámolt értékelési különbözet *	0	0
5	5. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
6	6. Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye	0	0
7	7. Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredménye	0	0
8	8. Befektetett eszközök állományváltozása	269.782	0
9	9. Forgóeszközök állományváltozása	60	-732.322
10	10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	22	54.847
11	11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12	12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-1.560	9.368
13	13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	256	-1.748
II.	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	249	13.022
14	14. Ingatlanok beszerzése -	0	0
15	15. Ingatlanok eladása +	0	0
16	16. Befolyt bérleti díjak +	0	0
17	17. Értékpapírok beszerzése -	0	0
18	18. Értékpapírok eladása, beváltása +	0	0
19	19. Kapott hozamok +	249	13.022
III.	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-6.591	43.135
20	20. Befektetési jegy kibocsátás +	6.982	16.932
21	21. Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport -	0	0
22	22. Befektetési jegy visszavásárlása -	-13.503	27.647
23	23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	-70	-1.444
24	24. Hitel, illetve kölcsön felvétele +	0	0
25	25. Hitel, illetve kölcsön törlesztése -	0	0
26	26. Hitel, illetve kölcsön után fizetett kamat -	0	0
IV.	IV. Pénzeszközök változása	263.040	-624.904

* Az Elszámolt értékelési különbözet sor nem tartalmazza a bankbetétek, értékpapírok, származtatott ügyletek, kötetelések, és kötelezettségek értékelési különbözetét.

CIB EURÓ FELELŐS BEFEKTETÉSEK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet 2023.08.04-ével végződő gazdasági időszakra

2. számú melléklet

Portfólió jelentés értékpapíralapra				
adatok EUR-ban				
Alap neve, lajstromszáma:	CIB Euró Felelős Befektetések Származtatott Alapja, 1111-810			
Letétkezelő neve:	CIB Bank Zrt.			
NEÉ számítás típus:	T-1 napon számolt			
	Tárgynap (T nap):	2023.08.04		
	Saját tőke:	1.959.954,70		
	Egy jegyre jutó NEÉ:	0,0106642		
	Darabszám:	183.788.254		
			Érték	%
I. Kötelezettségek			-19.056,04	100,00
I/1. Hitelállomány (összes)			0,00	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek (összes)			-19.056,04	100,00
Alapkezelői díj			-14.291,62	75,00
Felügyeleti díj			-65,68	0,34
Forgalmazói díj			0,00	0,00
Könyvelési díj			-160,89	0,84
Könyvvizsgálói díj			-4.369,00	22,93
Különadó			-93,81	0,49
Letétkezelői díj			-75,04	0,39
Sikerdíj			0,00	0,00
Egyéb nem költség alapú kötelezettségek (összes)			0,00	0,00
I/3. Céltartalékok (összes)			0,00	0,00
I/4. Passzív időbeli elhatárolások (összes)			0,00	0,00
II. Eszközök			1.979.010,74	100,00
II/1. Folyószámla, készpénz (összes)			1.979.010,74	100,00
II/2. Egyéb követelés (összes)			0,00	0,00
II/3. Lekötött bankbetétek			0,00	0,00
II/3.1. Max 3 hó lekötésű (összes)			0,00	0,00
II/3.2. 3 hónapnál hosszabb lekötésű (összes)			0,00	0,00
II/4. Értékpapírok			0,00	0,00
II/4.1. Állampapírok (összes)			0,00	0,00
II/4.1.1. Kötvények (összes)			0,00	0,00
II/4.1.2. Kincstárjegyek (összes)			0,00	0,00
II/4.1.3. Egyéb jegybankképes ép. (összes)			0,00	0,00
II/4.1.4. Külföldi állampapírok (összes)			0,00	0,00
II/4.2. Gazdálkodó és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép.			0,00	0,00
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes)			0,00	0,00
II/4.2.2. Külföldi kötvények (összes)			0,00	0,00
II/4.2.3. Tőzsdén kívüli (összes)			0,00	0,00
II/4.3. Részvények			0,00	0,00
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes)			0,00	0,00
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes)			0,00	0,00
II/4.3.3. Tőzsdén kívüli (összes)			0,00	0,00
II/4.4. Jelzáloglevelek (összes)			0,00	0,00
II/4.4.1. Tőzsdére bevezetett (összes)			0,00	0,00
II/4.4.2. Tőzsdén kívüli (összes)			0,00	0,00
II/4.5. Befektetési jegyek (összes)			0,00	0,00

CIB EURÓ FELELŐS BEFEKTETÉSEK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet 2023.08.04-ével végződő gazdasági időszakra

2. számú melléklet (folytatás)

			Érték	%
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes)			0,00	0,00
II/4.5.2. Tőzsdén kívüli (összes)			0,00	0,00
II/4.6. Kárpótlási jegy (összes)			0,00	0,00
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes)			0,00	0,00
II/6. Származékos ügyletek			0,00	0,00
II/6.1. Határidős			0,00	0,00
II/6.1.1. Futures (összes)			0,00	0,00
II/6.1.2. Forward (összes)			0,00	0,00
II/6.2. Opció			0,00	0,00
II/6.2.1. Tőzsdei opció (összes)			0,00	0,00
II/6.2.2. OTC ill. OTC típusú (összes)			0,00	0,00
Eszközök összesen:			1.979.010,74	100,00

3. számú melléklet

Pénzügyi mutatók	2022	2023
Összes kötelezettség / Összes eszköz	0,05%	7,13%
Saját tőke / Összes forrás	99,73%	92,87%
Tárgyévi eredmény / Saját tőke	0,52%	0,25%
Tárgyévi eredmény / Összes bevétel	48,39%	1,29%
Pénzeszköz / Saját tőke	90,57%	1,03%