



CIB Euró Fenntartható Fejlődés Származtatott Alapja

TEVÉKENYSÉGET LEZÁRÓ BESZÁMOLÓ

2023.03.31

CIB EURÓ FENNTARTHATÓ FEJLŐDÉS SZÁRMAZTATOTT ALAPJA
MÉRLEG



adatok eFt-ban

Megnevezés	2022.12.31	2023.03.31
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	374,340	359,885
I. KÖVETELÉSEK	-	359,276
1. Követelések	-	359,276
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	374,340	609
1. Pénzeszközök	338,749	609
2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	35,591	-
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3,769	-
1. Aktív időbeli elhatárolás	3,769	-
2. Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	-	-
D) Származékos ügyletek értékelési különbözete	32,564	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :	410,673	359,885

Megnevezés	2022.12.31	2023.03.31
E. SAJÁT TŐKE	408,625	359,276
I. Induló tőke	359,110	359,276
1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	378,791	379,719
2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	- 19,681	- 20,443
II. Tőkeváltozás (Tőkenövekmény)	49,515	-
1. Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	- 70	- 67
2. Értékelési különbözet tartaléka	51,866	-
3. Előző évek eredménye	- 3,354	- 2,281
4. Tárgyévi eredmény	1,073	2,348
F. CÉLTARTALÉKOK	-	-
G. KÖTELEZETTSÉGEK	299	609
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	299	609
III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	-	-
H. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1,749	-
FORRÁSOK ÖSSZESEN :	410,673	359,885

Budapest, 2023. április 11.

CIB EURÓ FENNTARTHATÓ FEJLŐDÉS SZÁRMAZTATOTT ALAPJA
EREDMÉNYKIMUTATÁS



adatok eFt-ban

Megnevezés	2022.12.31	2023.03.31
<i>I. Pénzügyi műveletek bevételei</i>	3,857	38,023
<i>II. Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>	229	24,571
<i>III. Egyéb bevétel</i>	418	2,928
<i>IV. Működési költség</i>	2,769	2,590
<i>V. Egyéb ráfordítások</i>	204	50
<i>VI. Fizetett, fizetendő hozamok</i>	-	11,392
VII. Tárgyévi eredmény (I-II+III-IV-V-VI)	1,073	2,348

Budapest, 2023. április 11.



CIB Euró Fenntartható Fejlődés Származtatott Alapja

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2023.03.31

CIB EURÓ FENNTARTHATÓ FEJLŐDÉS SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet 2023.03.31-ével végződő gazdasági időszakra

I. Az Alap bemutatása

Az Alap teljes neve:	CIB Euró Fenntartható Fejlődés Származtatott Alapja
MNB engedély száma:	H-KE-III-168/2020.
MNB engedély kelte:	2020. március 26.
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. március 31.
Mérlegkészítés időpontja:	2023. április 4.
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 Fenntartható Fejlődés Származtatott Alapja futamidejének 2023. március 31-i lejárat.

Beszámolási időszak 2023. január 01-től 2023.március 31-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 Fenntartható Fejlődés 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 359.276 ezer Ft befektetőknek lejáratkor kifizetett előleg került kimutatásra (2022. december 31-én 60 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 609 ezer Ft. (2022. december 31-én 68.967 ezer Ft, az elszámolt értékelési különbözet 10.963 ezer Ft, valamint éven belüli lejáratú bankbetéteinek tőkeösszege 269.782 ezer Ft, az elszámolt értékelési különbözet összege 24.628 ezer Ft)

1.1.2.4. Aktív időbeli elhatárolások

Az Alap nem rendelkezik aktív időbeli elhatárolással a mérlegfordulónapon. (2022. december 31-én 3.769 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/értékesítésekor kapott tényleges ár közötti különbözet pedig árfolyameredményként kerül elszámolásra.

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

CIB EURÓ FENNTARTHATÓ FEJLŐDÉS SZÁRMAZTATOTT ALAPJA**Kiegészítő melléklet 2023.03.31-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
GS_EuróFenntartható_opció	16.289	16.275	32.564	2023.03.24	GS
Összesen	16.289	16.275	32.564		

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. január 16-án kezdhetette meg működését, nyilvános ajánlattétel keretében lejegyzett 3.270.586,13 EUR értékű befektetési jegy kibocsátásával.

Az Alap befektetési jegyeinek forgalmazása 2020. január 20-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 359.276 ezer Ft, mely összeg a befektetők részére 2023. március 31-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 értékkülönbszetéből	Tőkenövekmény értékelési különbözetből	Tőkenövekmény eredményből
Nyitó	378.791	-19.681	-70	51.866	-2.281
Növekedés	928	-	3	-	-
Csökkenés	-	-762	-	-51.866	-
Időszak eredménye	-	-	-	-	2.348
Záró	379.719	-20.443	-67	-	67

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 609 ezer Ft. (2022. december 31-én 299 ezer Ft)

1.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

Az Alap mérleg fordulónapon nem képzett passzív időbeli elhatárolást. (2022. december 31-én 1.749 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	2023.01.01-2023.03.31
Deviza árfolyamnyereség	2.048	21.714
Opció ügylet árfolyamnyeresége	-	15.753
Lekötött betét kamata	1.809	140
Egyéb kapottkamat	-	416
Összesen	3.857	38.023

2. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Az Alapnak 2023. évben 24.571 ezer Ft pénzügyi ráfordítása adódott deviza árfolyamvesztéséből (2022. évben 229 ezer Ft).

3. Egyéb bevételek

Az Alapnak 2023. évben 23 ezer Ft befektetési jegy forgalmazásból, valamint 2.905 ezer Ft átvállalt tartozásból eredő egyéb bevétele keletkezett. (2022. évben 418 ezer Ft befektetési jegy forgalmazásból)

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	2023.01.01-2023.01.20
Alapkezelési díj	-	324
Forgalmazói díj	-	-
Felügyeleti díj	144	35
Könyvvizsgálói díj	1.756	2.023
Könyvelési díj	672	161.
Letétkezelési díj	166	39
Bankköltség	31	8
Összesen	2.769	2.590

5. Egyéb ráfordítás

Az Alap 2023. évben 50 ezer Ft különadót számolt el egyéb ráfordításként. (2022. évben 204 ezer Ft)

6. Fizetett, fizetendő hozamok

Az Alap tárgyévben 11.392 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 Select 50 Price EUR részvényindex (Bloomberg code: SGESGSEP, ISIN code: CH0298407260) 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 mivel az átlagteljesítmény pozitív, 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 mint a kezdőérték. A részvényindex kosara a STOXX Ltd., mint az index adminisztrátora által a környezeti, társadalmi és vállalati irányítási szempontok (ESG) szerint felelősségteljes működésben világszinten élenjáró vállalatnak minősített cégek közül azt az ötvenet tartalmazza (pl.: AXA, DEUTSCHE TELEKOM, GlaxoSmithKline, ORANGE, Zurich Insurance stb.), amelyek részvényeinek a részvényindex adminisztrátor által vizsgált szempontok szerint a legalacsonyabb volt az árfolyamingadozása és legmagasabb a hozama. A részvényindexről és a részvényindex adminisztrátoráról részletes információt találhat a <https://www.stoxx.com/index-details?symbol=SGESGSEP> weboldalon. Az Alap a részvényindex által elérhető hozamszerzési lehetőséget a 3 éves futamidő alatt csak úgy tudta biztosítani, hogy lejáratkori teljes tőkevédelem helyett részleges tőkemegőrzést vállalt, amelynek értelmében ígéretet tett arra, hogy a Befektetési jegyek árfolyama a lejáratkor mindenképp eléri a 94%-os árfolyamvédett szintet a Befektetési jegyek névértékére vetítve. A részleges tőkemegőrzésből következett, hogy lejáratkor a Befektetési jegyek árfolyama a névértékükhöz viszonyítva mindenképp -6,00%-os árfolyamvesztést 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 lett volna lehetséges 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 kezdőértéknek. A Befektetőknek javasolt minimum befektetési időtartam megegyezett az Alap futamidejével. Az Alap befektetési politikája hozamvédelmet jelentő kifizetést, illetve tőkevédelmet nem ígért. Az Alapban található eszközöket reprezentáló index nem létezik, az Alap referenciamutatóként alkalmazható indexet nem követett, ezért a Bizottság 583/2010/EU rendelete 7. cikk (1) bekezdése d) pontja értelmében passzíván kezelt befektetési alapnak minősült.

A hozamlehetőséget nyújtó Opció mögöttes pénzügyi eszközeinek általános bemutatása

Az Alap hozamtermelő eszközét a STOXX Global ESG Leaders Select 50 Price EUR részvényindex (Bloomberg code: SGESGSEP, ISIN code: CH0298407260) jelenti, amelynek teljesítményéből való részesedést a Kezelési szabályzat VI. fejezetének 31. pontjában szereplő Opció biztosítja. A részvényindex kosara a STOXX Ltd., mint az index adminisztrátora által a környezeti, társadalmi és vállalati irányítási szempontok (ESG) szerint felelősségteljes működésben világszinten élenjáró vállalatnak minősített cégek közül azt az ötvenet tartalmazza (pl.: AXA, DEUTSCHE TELEKOM, GlaxoSmithKline, ORANGE, Zurich Insurance stb.), amelyek részvényeinek a részvényindex adminisztrátor által vizsgált szempontok szerint a legalacsonyabb volt az árfolyamingadozása és legmagasabb a hozama. A részvényindex számítása 2004. június 21-én indult 100 kezdőértékkel. A részvényindex szolgáltatója 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, úgy mint 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 mutatószámokkal, 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 a <https://www.stoxx.com/index-details?symbol=SGESGSEP>, <https://www.stoxx.com/rulebooks> és https://www.stoxx.com/document/Indices/Common/Indexguide/stoxx_esg_guide.pdf weboldalakon.

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 nyújt, 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 2020/03/30, 2020/04/06 és 2020/04/13 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, 2020/09/25, 2021/03/26, 2021/09/24, 2022/03/25, 2022/09/23 és 2023/03/24 napokon megfigyelt tőzsdei záróárakat tekintjük.

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

STOXX Global ESG Leaders Select 50 Price EUR Index	2020/03/30	2020/04/06	2020/04/14	Futamidő indulásakor számolt átlag	2020/09/25	2021/03/26	2021/09/24	2022/03/25	2022/09/23	2023/03/24	Félévente rögzített hozamok átlaga	Részvény- index hozama	2023/03/24- én érvényes részvény- index értéke magasabb az indulásakor számolt átlaghoz képest?	Hozam- kifizetés feltétele teljesül?	Lejáratkor kifizetésre kerülő plusz- hozam	Lejáratkor kifizetésre kerülő hozam 60% részesedési rátával
érték	132,87	134,73	139,94	135,8467	138,39	152,75	153,90	161,24	141,78	139,97			igen	igen	6,00%	8,9700%
hozam					+1,87%	+12,44%	+13,29%	+18,69%	+4,37%	+3,04%	+8,95%	+8,95%				

Az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint teljes, 3 éves futamidő alatt az Alap hozamát termelő STOXX Global ESG Leaders Select 50 Price EUR részvényindex az egyes megfigyelési pontokon +1,87%, +12,44%, +13,29%, +18,69%, +4,37%, +3,04% hozamot ért el, amelyekből számolt átlag 8,95%-os teljesítményt jelentett. Emellett, a futamidő utolsó megfigyelési időpontjában a részvényindex 139,97 értéken zárt, amely magasabb a 135,8467 értéken rögzített kezdőszintjéhez képest, így további +6,00% növelte az Alap teljesítményét. Az elért 8,95%-os, illetve 6,00%-os teljesítményeket a 60%-os részesedési aránnyal korrigálva 8,97%-os $(8,95\% + 6,00\% \times 0,6 = 8,97\%)$ lejáratkor kifizethető hozamot eredményezett.

Ahol:

- ✓ Befektetési jegy névérték = 0,01 EUR
- ✓ Részvényindex: STOXX Global ESG Leaders Select 50 Price EUR (Bloomberg code: SGESGSEP, ISIN code: CH0298407260)
- ✓ Részvényindex teljesítmény:

$$\text{részvény-index teljesítmény} = \frac{\text{részvényindex átlag záró érték}}{\text{részvényindex átlag induló érték}} - 1$$

- ✓ Részvényindex átlag induló érték:

$$\text{részvény-index átlag induló érték} = \frac{1}{3} \sum_{k=1}^3 \left(\text{részvény-index érték}_{0k} \right)$$

0,k: ahol k=1-3: 2020/03/30, 2020/04/06, 2020/04/13, melyek a futamidő elején alkalmazott átlagszámítás időpontjait jelölik.

- ✓ Részvényindex átlag záró érték:

$$\text{részvény-index átlag záró érték} = \frac{1}{6} \sum_{k=1}^6 \left(\text{részvény-index érték}_{1k} \right)$$

1,k: ahol k=1-6: 2020/09/25, 2021/03/26, 2021/09/24, 2022/03/25, 2022/09/23, 2023/03/24, melyek a futamidő alatt alkalmazott átlagszámítás 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.

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 60%-ban került meghatározásra: <https://eurizon.hu/shared/documents/cibeurofenntarthatofejlodesalapja-sikerjesjegyzes-reszesedesiratakozettetelekhu-20200330.pdf>.

Az Alap a befektetési jegyek számlavezető helyein az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzszámlákra 2023/03/31-én teljesített 94%-os árfolyamvédelemnek megfelelő visszafizetést 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 $8,97\% - 6,00\% = 2,97\%$ -os (éves hozam: $0,98\%$, EHM= $0,98\%$) hozamot ért el, melynek kifizetését követően 2023/03/31-én lezárta működését.

Az Alap a tevékenységet lezáró jelentésben szereplő számviteli információk 2014. évi XVI. törvényben kötelezően előírt könyvvizsgálattal 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. március 31-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. március 31-én 946.336,08 EUR. Lejáratkor 1.036.640,70 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, 2023.03.31-re vonatkozó Portfólió jelentése a 2. számú mellékletben található. A beszámoló adatai a Portfólió jelentésben szereplő adatoktól a 2023. március 31-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. április 11.

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

CIB EURÓ FENNTARTHATÓ FEJLŐDÉS SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet 2023.03.31-ével végződő gazdasági időszakra

1. számú melléklet

CIB Euró Fenntartható Fejlődés 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	-342.634
1	1. Tárgyévi eredmény (befolyt bérleti díjak, kapott hozamok nélkül)	822	-1.977
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	-342.987
10	10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	22	310
11	11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12	12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-1.560	3.769
13	13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	256	-1.749
II.	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	249	4.325
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	4.325
III.	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-6.591	169
20	20. Befektetési jegy kibocsátás +	6.982	928
21	21. Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport -	0	0
22	22. Befektetési jegy visszavásárlása -	-13.503	-762
23	23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	-70	3
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	-338.140

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

CIB EURÓ FENNTARTHATÓ FEJLŐDÉS SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet 2023.03.31-ével végződő gazdasági időszakra

2. számú melléklet

Portfólió jelentés értékpapíralapra				
adatok EUR-ban				
Alap neve, lajstromszáma:	CIB Euró Fenntartható Fejlődés Származtatott Alapja, 1111-806			
Letétkezelő neve:	CIB Bank Zrt.			
NEÉ számítás típus:	T-1 napon számolt			
	Tárgynap (T nap):	2023.03.31		
	Saját tőke:	1.036.640,70		
	Egy jegyre jutó NEÉ:	0,010297		
	Darabszám:	100.674.051		
			Érték	%
I. Kötelezettségek			-1.599,88	100,00
I/1. Hitelállomány (összes)			0,00	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek (összes)			-1.599,88	100,00
Alapkezelői díj			-854,82	53,43
Felügyeleti díj			-90,21	5,64
Forgalmazói díj			0,00	0,00
Könyvelési díj			-422,91	26,43
Könyvvizsgálói díj			0,00	0,00
Különadó			-128,83	8,05
Letétkezelői díj			-103,11	6,44
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			1.038.240,58	100,00
II/1. Folyószámla, készpénz (összes)			1.038.240,58	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

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:			1.038.240,58	100,00

3. számú melléklet

Pénzügyi mutatók	2022	2023
Összes kötelezettség / Összes eszköz	0,07%	0,17%
Saját tőke / Összes forrás	99,50%	99,83%
Tárgyévi eredmény / Saját tőke	0,26%	0,65%
Tárgyévi eredmény / Összes bevétel	25,10%	5,73%
Pénzeszköz / Saját tőke	91,61%	0,17%