

CIB Euró Futball Származtatott Alap

TEVÉKENYSÉGET LEZÁRÓ BESZÁMOLÓ

2022.03.18

CIB EURÓ FUTBALL SZÁRMAZTATOTT ALAP
MÉRLEG



adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31	2022.03.18
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	1,354,720	2,881
I. KÖVETELÉSEK	144	-
1. Követelések	144	-
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	1,354,576	2,881
1. Pénzeszközök	1,164,937	2,881
2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	189,639	-
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	17,339	-
1. Aktív időbeli elhatárolás	17,339	-
2. Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	-	-
D) Származékos ügyletek értékelési különbözete	75,372	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :	1,447,431	2,881

Megnevezés	2021.12.31	2022.03.18
E. SAJÁT TŐKE	1,445,334	-
I. Induló tőke	1,226,423	-
1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	1,301,310	1,301,310
2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	- 74,887	- 1,301,310
II. Tőkeváltozás (Tőkenövekmény)	218,911	-
1. Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	1,018	1,016
2. Értékelési különbözet tartaléka	221,734	-
3. Előző évek eredménye	- 10,535	- 3,841
4. Tárgyévi eredmény	6,694	2,825
F. CÉLTARTALÉKOK	-	-
G. KÖTELEZETTSÉGEK	604	2,881
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	604	2,881
III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	-	-
H. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1,493	-
FORRÁSOK ÖSSZESEN :	1,447,431	2,881

Budapest, 2022. március 25.

CIB EURÓ FUTBALL SZÁRMAZTATOTT ALAP
EREDMÉNYKIMUTATÁS



adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31	2022.03.18
<i>I. Pénzügyi műveletek bevételei</i>	91,458	241,302
<i>II. Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>	548	233,451
<i>III. Egyéb bevétel</i>	1,003	1,529
<i>IV. Működési költség</i>	8,334	2,759
<i>V. Egyéb ráfordítások</i>	714	152
<i>VI. Fizetett, fizetendő hozamok</i>	76,171	3,644
VII. Tárgyévi eredmény (I-II+III-IV-V-VI)	6,694	2,825

Budapest, 2022. március 25.

CIB Euró Futball Származtatott Alap

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2022.03.18

CIB EURÓ FUTBALL SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

I. Az Alap bemutatása

Az Alap teljes neve:	CIB Euró Futball Származtatott Alap
MNB engedély száma:	H-KE-III-137/2019
MNB engedély kelte:	2019. március 13.
Az Alap kezelője:	Eurizon Asset Management Hungary Zrt. (2021. április 8-át megelőzően CIB Befektetési Alapkezelő Zrt.)
Székhelye:	1027 Budapest, Medve u. 4-14.
Mérleg fordulónapja:	2022. március 18.
Mérlegkészítés időpontja:	2022. március 22.
Befektetési jegyek forgalmazója:	CIB Bank Zrt. 1027 Budapest, Medve u. 4-14.
Letétkezelő:	CIB Bank Zrt. 1027 Budapest, Medve u. 4-14.
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 Futball Származtatott Alap futamidejének 2022. március 18-i lejárat.

Beszámolási időszak 2022. január 01-től 2022. március 18-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 Futball Származtatott Alap (továbbiakban: az Alap) befektetési politikája az Alap tájékoztatójában kerül bemutatásra.

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, melyen az éven túli lejáratú bankbetétek összegét mutatja ki.

Az Alap sem a mérleg fordulónapján, sem 2021.12.31-én nem rendelkezett befektetett eszközökkel

1.1.2. Forgóeszközök

1.1.2.1. Követelések

Az Alapnak a mérleg fordulónapján nem rendelkezik követeléssel. (2021. december 31-én 144 ezer Ft forgalmazási jutalék visszatérítésből származó követelése áll fenn.)

1.1.2.2. Értékpapírok

Az Alap értékpapírokkal nem rendelkezik.

1.1.2.3. Pénzeszközök

A CIB Banknál vezetett EUR folyószámlák fordulónapi árfolyamon számított egyenlege 2.881 ezer Ft. (2020. december 31-én 190.514 ezer Ft, az értékelési különbözet összege 18.946 ezer Ft).

2022 március 18-án nem rendelkezik rövid lejáratú betéttel. (2021.december 31-én az alap rövid lejáratú betétállományának tőkeösszege 974.423 ezer Ft, az elszámolt értékelési különbözet 170.693 ezer Ft, amelyből az óvadékba adott rövid lejáratú betétállomány tőkeösszege 188.598 ezer Ft, az elszámolt értékelési különbözet 33.037 ezer Ft)

1.1.2.4. Aktív időbeli elhatárolások

A mérleg fordulónapján az Alap nem képzett aktív időbeli elhatárolást. (2021. december 31-én lekötött betétállományának időarányos kamatára 17.339 ezer Ft-ot mutatott ki).

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.

CIB EURÓ FUTBALL SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

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

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

Az Alapnak mérlegfordulónapon nyitott határidős ügylete nincs.

Az Alap portfóliójában lévő opció adatai 2021.12.31-én:

Adatok ezer Ft-ban					
Opció	Szerződés szerinti érték	Értékelési különbözet	Piaci érték	Lejártat	Kibocsátó
BancaIMI_EURFootball_opció	43.277	32.095	75.372	2022.03.16	BancaIMI
Összesen	43.277	32.095	75.372		

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 alapcímele 0,01 EUR.

Az Alap 2019. március 13-án kezdhette meg működését, nyilvános ajánlattétel keretében lejegyzett 3.483.259,54 USD értékű befektetési jegy kibocsátásával.

Az Alap befektetési jegyeinek forgalmazása 2019. március 18-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.

CIB EURÓ FUTBALL SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

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	1.301.310	- 74.887	1.018	221.734	- 3.841
Növekedés	-	-	-	-	-
Csökkenés	-	- 377	- 2	- 221.734	-
Időszak eredménye	-	-	-	-	2.825
Lejárat	-	- 1.226.046	-	-	-
Záró	1.301.310	- 1.301.310	1.016	-	- 1.016

1.2.2. Céltartalékok

Az Alap nem képzett céltartalékot.

1.2.3 Kötelezettségek**1.2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek**

Sem fordulónapon, sem 2021. december 31-én az Alap nem rendelkezik hosszú lejáratú kötelezettséggel.

1.2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek

A fordulónapon az Alap igénybevett szolgáltatásokból eredő rövid lejáratú kötelezettségeinek egyenlege 2.881 ezer Ft. (2021. december 31-én 604 ezer Ft).

1.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

Az Alap 2022. március 18-án nem mutat ki passzív időbeli elhatárolást. (2021. december 31-én 1.493 ezer Ft igénybevett szolgáltatásokból eredően).

CIB EURÓ FUTBALL SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Pénzügyi műveletek bevételei

2022. 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	2021	2022
Deviza árfolyamnyereség	10.241	218.777
Lekötött betét kamata	6.327	1.540
Opció díjbevétele	74.890	20.985
Összesen	91.458	241.302

2. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Az Alapnak 2021. évben 233.451 ezer Ft pénzügyi ráfordítása adódott deviza árfolyamvesztéséből. (2021. évben 548 ezer Ft)

3. Egyéb bevételek

Befektetési jegy forgalmazásából az Alapnak járó jutalékok 2021. évi összege 11 ezer Ft, átvállalt tartozásból eredő egyéb bevétele pedig 1.518 ezer Ft. (2021. évben befektetési jegy forgalmazásából 1.003 ezer Ft).

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	2021	2022
Alapkezelési díj	1.418	845
Forgalmazói díj	3.657	-
Felügyeleti díj	549	106
Könyvvizsgálói díj	1.493	1.544
Könyvelési díj	611	135
Letétkezelési díj, Keler díj	576	125
Bankköltség	30	5
Összesen	8.334	2.760

5. Egyéb ráfordítás

Az Alap 2022. évben 152 ezer Ft különadót számolt el egyéb ráfordításként. (2021. évben 714 ezer Ft).

6. Fizetett, fizetendő hozamok

Az Alap tárgyévben 3.644 ezer Ft (9.755,62 EUR) hozamot fizetett (2021. évben 76.171 ezer Ft/207.902,24 EUR)

IV. Egyéb kiegészítések**Az Alap célkitűzései és befektetési politikája**

Az Alap céljaként szerepelt, hogy a futballhoz számos ponton kötődő, közismert sporteszköz, szabadidős- és sportruházat gyártó, e-sport játékfejlesztő, illetve üdítő- és sportital gyártó tőzsdei vállalatok, az *Adidas AG*, az *Electronic Arts Inc.*, a *Nike Inc*, a *PepsiCo Inc.* és a *Puma SE* részvényeiből egyenlő arányban összeállított részvénykosár futamidő alatti, a lenti szabályok szerint kiszámított teljesítményét, amennyiben az pozitív, évente kifizesse. A hozamszámítás során az egyes részvények ténylegesen elért teljesítménye legfeljebb 5,25%-ig került figyelembe vételre. Így optimális esetben az Alapban található részvénykosár a teljes futamidő alatt akár 15,75%-os ($3 \times 5,25\% = 15,75\%$) maximális teljesítményt is biztosíthatott volna (100%-os részesedési arány mellett). Az Alap a részvénykosár által elérhető hozamszerzési lehetőségeket 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 95%-os árfolyamvédett szintet a befektetési jegyek névértékére vetítve. A részleges tőkemegőrzésből következett, hogy lejáratkor a befektetési jegyek árfolyama a névértékükhöz viszonyítva -5,00%-os, (befektetési jegyenként 0,0005 EUR összegű) árfolyamvesztéséget tartalmazott. A részvénykosár teljes futamidő alatti legfeljebb 15,75%-os teljesítményét, valamint a befektetési jegyek lejáratkori -5,00%-os árfolyamvesztését összegezve az Alapon, mint befektetésen legfeljebb $15,75\% - 5,00\% = 10,75\%$ -os maximális hozam elérése volt lehetséges (365 napos bázison számított, maximális éves hozam=3,46%, maximális EHM=3,46%) (100%-os részesedési arány mellett). A lehetséges maximális hozam elérése érdekében a javasolt befektetési időtartam megegyezett az Alap futamidejével. A futball vitathatatlanul napjaink legnépszerűbb sportága. A rangos labdarúgó események napról napra százezres stadionokat töltenek meg és emberek milliárdjait szögeznek rendszeresen képernyők elé. A labdarúgás iránti rajongás generációkon és országhatárokon átível, így a futballiparág fogyasztói bázisa globálisan, mind életkorban, mind társadalmi státuszt tekintve rendkívül széles. Nem véletlen tehát, hogy az iparág gazdasági potenciálja a többi sportággal összevetve kiugróan magas. Az Alap eszközkosarában szereplő gyártók számos módon kötődnek ehhez a sportághoz, eredményességüket jelentősen befolyásolja, hogy hosszú idő óta a futball elkötelezett támogatói, neves események, élvonalbeli játékosok vagy csapatok szponzorai, a szponzorációs piac meghatározó szereplői. Napjainkban a játék már nem csak a pályákon hódít, hanem az online térben is, amit jól illusztrál az *Electronic Arts Inc.* egyik legnépszerűbb online labdarúgó kupája az EA SPORTS™ FIFA Interactive World Cup, amely évről-évre egyre több játékost és nézőt vonz. 2017-ben már 7 millió gamer versengett a játék kvalifikációs időszakában, az Interaktív Kupadöntőt 104 országban sugározták, a hozzá kapcsolódó média megjelenések megközelítőleg 1,5 milliárd felhasználót értek el.

A hozamlehetőséget nyújtó Opció mögöttes pénzügyi eszközeinek általános bemutatása

CIB EURÓ FUTBALL SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

Az Alap hozamtermelő eszközét az *Adidas AG*, az *Electronic Arts Inc.*, a *Nike Inc.*, a *PepsiCo Inc.* és a *Puma SE* részvényekből egyenlő arányban összeállított részvénykosár jelenti, amelynek teljesítményéből való részesedést a Kezelési szabályzat VI. fejezetének 31. pontjában szereplő opciós ügylet biztosítja.

- **ADIDAS AG:** a világ 2. számú legnagyobb sportszergyártója. Több mint 90 éves múlttal rendelkezik. A 30 legnagyobb német vállalatot magában foglaló DAX tőzsdei részvényindex eleme. Az Adidas csoporthoz számos közismert cég tartozik úgy, mint a Reebok (hozzávetőlegesen 20%-át adja az értékesítésnek), a Taylor Made (golf felszerelések) (hozzávetőlegesen 20%-át adja az értékesítésnek), a Salomon (sífelszerelések) és a Mavic (kerékpár alkatrészek).
- **Electronic Arts Inc.:** a videojáték-ipar egyik vezető fejlesztő és kiadó vállalata, amely különböző elektronikai készülékekre, laptopokra, okostelefonokra, tabletekre, játékkonzolokra fejlesztett digitális, interaktív szórakoztató, szabadidő-eltöltésre szolgáló játékokat és kapcsolódó szolgáltatásokat állít elő és értékesít. A vállalat termékeinek minél szélesebb körben, mobil eszközökön, PlayStation, Xbox játékkonzolokon történő elérhetősége érdekében stratégiai együttműködési partnereik a Sony Computer Entertainment Inc., a Microsoft Corporation, az Apple és a Google. A vállalat egyik legnépszerűbb terméke az EA SPORTS™ FIFA Interactive World Cup online labdarúgó kupa, amely mellett számos további terméke fokozott népszerűségnek örvend vásárlói között (pl. Battlefield, Mass Effect, Need for Speed, The Sims and Plants v. Zombies, Madden NFL, Star Wars). Az 1982-ben alapított, Redwood City-ben (California, Egyesült Államok) székhellyel rendelkező vállalat megközelítőleg 10 ezer alkalmazottat foglalkoztat. A vállalat részvényeivel a Nasdaq Global Select Market tőzsdén kereskednek. Részvényei a Nasdaq, S&P indexcsaládok számos tagjának elemei.
- **Nike Inc.:** világszinten vezető szerepet játszik a professzionális edző- illetve szabadidős cipő, ruházat, kiegészítők és sportszerek gyártásában. A vállalat sikeres tevékenységét a portfóliójában megtalálható számos, közismert sportcipő, -ruházati és kiegészítőket gyártó márka úgy, mint Converse Inc., Hurley International LLC is erősíti. A vállalat története 1972-ig nyúlik vissza, székhelye az amerikai, Oregon állambeli Beaverton városában található. A cég részvényeivel, - melyek többek között a Dow Jones Industrial Average, az S&P 500 Index kosarának elemei - a The New York Stock Exchange-en lehet kereskedni.
- **PepsiCo Inc.:** a világ egyik vezető élelmiszer- és üdítőipari gyártó nagyvállalata, rengeteg népszerű és kedvelt márka, így többek között a 7UP, Aquafina, Frito-Lay, Gatorade, Lay's, Lipton, Mountain Dew, Mirinda, Pepsi-Cola, Quaker, Starbucks, Tropicana tulajdonosa. Az 1890-es évek végén alapított vállalat jelenlegi struktúrájában 1965-től működik, amikor a kukorica-, burgonya chipseiről, perec és snack termékeiről ismert Frito-Lay, Inc. vállalattal való egyesülésre került sor. A teljes élelmiszer és üdítőportfólió 22 olyan márkát tartalmaz, amelyek a világ 200 országban kerülnek kiskereskedelmi forgalomba, 263 ezer munkavállalót foglalkoztat. A purchase-i (New York, Egyesült Államok) központú vállalat részvényeivel számos piacon, így a Nasdaq Global Select Market, The New York Stock Exchange, Chicago Stock Exchange és SIX Swiss Exchange tőzsdéken kereskednek, a Dow Jones, Nasdaq, S&P, STOXX indexcsaládok számos tagjának elemei.
- **Puma SE:** a Nike-ot és az Adidast követően a világ harmadik legnagyobb sportruházat- és sportfelszerelés-gyártó vállalata, amely futballcipői által vált világhírűvé. Termékei elsősorban a labdarúgás, a futás, az autó- és motorversenyzés, a golf sportágban kerülnek felhasználásra, amelyek mellett fontos szerep jut a szabadidős cipő, ruházat, kiegészítők és sportszerek gyártásának. A vállalat egyúttal a luxus fogyasztási cikkek és közismert világmárkák gyártását és értékesítését végző KERING SA vállalatcsoport tagja, amely a vállalatban megközelítőleg 15%-os részesedéssel rendelkezik. A több, mint 13 ezer alkalmazottat

foglalkoztató vállalat székhelye a németországi Herzogenaurach városában található, története az 1924-ig vezethető vissza, termékeit több, mint 400 egységet számláló gyártóüzemeiben állítja elő és a világ 120 országában értékesíti. A vállalat részvényeivel a Deutsche Börse tőzsdéken lehet kereskedni.

Az Alapra jellemző kockázat-hozam profil

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

Az Alap hozamfizetésére vonatkozó adatok

Az átlagolt részvényárfolyamok - a szélsőséges hozamingadozások hatásainak csökkentése érdekében

→ A futamidő elején alkalmazott átlagolás

Az Alap futamidő alatt elért teljesítményének megállapítása során a részvénykosárban szereplő részvények kezdő értékének a futamidő elején heti gyakorisággal a 2019/03/18, 2019/03/25 és 2019/04/01 napokon megfigyelt tőzsdei napvégi záróárak átlagát tekintjük. Ez a hozamszámítási módszer csökkentheti a hozamkifizetés feltételének megállapítása során a részvények 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 részvénykosárban szereplő részvények záró értékeinek a futamidő alatt negyedéves gyakorisággal, 2019/06/14, 2019/09/13, 2019/12/13, 2020/03/13, 2020/06/12, 2020/09/11, 2020/12/11, 2021/03/12, 2021/06/11, 2021/09/10, 2021/12/10 és 2022/03/11 napokon megfigyelt tőzsdei napvégi záróárak átlagait tekintjük. Ez a hozamszámítási módszer csökkentheti a hozam megállapítása során a részvények esetleges rövid ideig tartó szélsőséges elmozdulásainak a hozamra gyakorolt hatását. Így a részvények teljesítménye kiegyenlítettebben vehet részt a hozamkifizetésre vonatkozó feltételének teljesítésében.

Az Alap által alkalmazott részesedési ráta

Az Alapnak a részvénykosár teljesítményétől függő hozamából az Alap kezelési szabályzata, VI. fejezetének 31. pontja szerint rögzített részesedési arány szerint történik a kifizetés, ennek mértéke 100%-ban került meghatározásra:

https://net.cib.hu/system/files/server?file=/Sajtoszoba/CIB.Euro.Futball.Alap_sikeres.jegyzes_reszesedesi.rata.kozzetetelek.hu_20190319.pdf&type=related.

Az Alap hozamfizetésére vonatkozó adatok

Az átlagolt részvényárfolyamok - a szélsőséges hozamingadozások hatásainak csökkentése érdekében

→ A futamidő elején alkalmazott átlagolás

Az Alap futamidő alatt elért teljesítményének megállapítása során a részvénykosárban szereplő részvények kezdő értékének a futamidő elején heti gyakorisággal a 2019/03/18, 2019/03/25 és 2019/04/01 napokon megfigyelt tőzsdei napvégi záróárak átlagát tekintjük. Ez a hozamszámítási módszer csökkentheti a hozamkifizetés feltételének megállapítása során a részvények esetleges rövid ideig tartó szélsőséges elmozdulásainak a hozamkifizetésre gyakorolt hatását.

CIB EURÓ FUTBALL SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

→ A futamidő alatt alkalmazott átlagolás

Az Alap futamidő alatt megfigyelt nominális teljesítményének megállapítása során a részvénykosárban szereplő részvények záró értékének a futamidő alatt negyedéves gyakorisággal, 2019/06/14, 2019/09/13, 2019/12/13, 2020/03/13, 2020/06/12, 2020/09/11, 2020/12/11, 2021/03/12, 2021/06/11, 2021/09/10, 2021/12/10 és 2022/03/11 napokon megfigyelt tőzsdei napvégi záróárak átlagát tekintjük. Ez a hozamszámítási módszer csökkentheti a hozam megállapítása során a részvények esetleges rövid ideig tartó szélsőséges elmozdulásainak a hozamra gyakorolt hatását. Így a részvények teljesítménye kiegyenlítettebben vehet részt a hozamkifizetésre vonatkozó feltételének teljesítésében.

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

Az Alap 2020. március 13-ig elért első évi hozama az alábbiak szerint alakult:

Részvények	2019/03/18	2019/03/25	2019/04/01	Futamidő indulásakor számolt átlag	2019/06/14	2019/09/13	2019/12/13	2020/03/13	1. év végén számolt átlag	Egyes részvények			Részvénykosár hozama		1. év végén kifizetett hozam
										ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	képlet szerinti	100% részesedési rátával	
ADIDAS	207,40	212,70	219,20	213,10	260,60	272,55	278,60	171,94	245,92	+15,40%	+5,25%	20,0%	2,74%	2,74%	2,74%
Electronic Arts	99,66	101,73	102,67	101,35	92,73	98,48	104,55	97,06	98,21	-3,11%	-3,11%	20,0%			
Nike	87,82	82,33	85,23	85,13	83,44	87,32	97,77	75,58	86,03	+1,06%	+1,06%	20,0%			
PepsiCo	117,27	120,85	122,00	120,04	132,73	136,44	137,94	127,45	133,64	+11,33%	+5,25%	20,0%			
Puma	50,20	50,40	52,60	51,07	54,45	66,95	66,10	48,50	59,00	+15,54%	+5,25%	20,0%			

A fentiekből látható, hogy az Alap részvénykosára az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő első évében **+2,74%**-os kifizethető hozamot ért el, mivel a Kezelési szabályzatban meghatározott időpontokban (2019/06/14, 2019/09/13, 2019/12/13, 2020/03/13) az **ADIDAS AG** (ISIN code: DE000A1EWWW0, Bloomberg code: ADS:GY Equity), **Electronic Arts Inc.** (ISIN code: US2855121099, Bloomberg code: EA:UQ Equity), **Nike Inc.** (ISIN code: DE0006969603, Bloomberg code: NKE:UN Equity), **PepsiCo Inc.** (ISIN code: US7134481081, Bloomberg code: PEP:UQ Equity) és **Puma SE** (ISIN code: , Bloomberg code: PUM:GY Equity) részvények árfolyama az induló szintjéhez képest átlagosan **+15,40%**, **-3,11%**, **+1,06%**, **+11,33%** és **+15,54%**-kal emelkedett, melynek következtében a részvénykosár **+2,74%**-os képlet szerinti teljesítményt ért el.

CIB EURÓ FUTBALL SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

Az Alap 2021. március 12-ig elért második évi hozama az alábbiak szerint alakult:

Részvények	2019/03/18	2019/03/25	2019/04/01	Futamidő indulásakor számolt átlag	2020/06/12	2020/09/11	2020/12/11	2021/03/12	2. év végén számolt átlag	Egyes részvények			Részvénykosár hozama		2. év végén kifizetett hozam
										ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	képlet szerinti	100% részesedési rátával	
ADIDAS	207,40	212,70	219,20	213,10	230,10	273,30	283,30	298,90	271,40	+27,36%	+5,25%	20,0%	5,25%	5,2500%	5,2500%
Electronic Arts	99,66	101,73	102,67	101,35	121,97	126,02	135,80	130,49	128,57	+26,85%	+5,25%	20,0%			
Nike	87,82	82,33	85,23	85,13	96,43	118,00	137,41	140,45	123,07	+44,58%	+5,25%	20,0%			
PepsiCo	117,27	120,85	122,00	120,04	129,00	135,81	144,97	133,04	135,71	+13,05%	+5,25%	20,0%			
Puma	50,20	50,40	52,60	51,07	65,60	72,86	86,52	88,10	78,27	+53,27%	+5,25%	20,0%			

A fentiekből látható, hogy az Alap részvénykosára az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő második évében **+5,25%-os** kifizethető hozamot ért el, mivel a Kezelési szabályzatban meghatározott időpontokban (2020/06/12, 2020/09/11, 2020/12/11, 2021/03/12) az **ADIDAS AG** (ISIN code: DE000A1EWWW0, Bloomberg code: ADS:GY Equity), **Electronic Arts Inc.** (ISIN code: US2855121099, Bloomberg code: EA:UQ Equity), **Nike Inc.** (ISIN code: DE0006969603, Bloomberg code: NKE:UN Equity), **PepsiCo Inc.** (ISIN code: US7134481081, Bloomberg code: PEP:UQ Equity) és **Puma SE** (ISIN code: , Bloomberg code: PUM:GY Equity) részvények árfolyama az induló szintjéhez képest átlagosan **+27,36%**, **+26,85%**, **+44,58%**, **+13,05%** és **+53,27%-kal** emelkedett, melynek következtében a részvénykosár **+5,25%-os** képlet szerinti teljesítményt ért el.

Az Alap 2022. március 11-ig elért harmadik évi hozama az alábbiak szerint alakult:

Részvények	2019/03/18	2019/03/25	2019/04/01	Futamidő indulásakor számolt átlag	2021/06/11	2021/09/10	2021/12/10	2022/03/11	3. év végén számolt átlag	Egyes részvények			Részvénykosár hozama		3. év végén kifizetésre kerülő hozam
										ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	képlet szerinti	100% részesedési rátával	
ADIDAS	207,40	212,70	219,20	213,10	294,90	299,05	254,80	204,00	263,19	+23,50%	+5,25%	20,0%	5,2500%	5,2500%	5,2500%
Electronic Arts	99,66	101,73	102,67	101,35	146,39	145,13	125,64	122,33	134,87	+33,07%	+5,25%	20,0%			
Nike	87,82	82,33	85,23	85,13	131,94	163,59	169,06	122,63	146,81	+72,45%	+5,25%	20,0%			
PepsiCo	117,27	120,85	122,00	120,04	147,69	155,46	168,97	153,73	156,46	+30,34%	+5,25%	20,0%			
Puma	50,20	50,40	52,60	51,07	93,28	106,45	106,50	70,68	94,23	+84,52%	+5,25%	20,0%			

A fentiekből látható, hogy az Alap részvénykosára az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő harmadik évében **+5,25%-os** kifizethető hozamot ért el, mivel a Kezelési szabályzatban meghatározott időpontokban (2021/06/11, 2021/09/10, 2021/12/10, 2022/03/11) az **ADIDAS AG** (ISIN code: DE000A1EWWW0, Bloomberg code: ADS:GY Equity), **Electronic Arts Inc.** (ISIN code: US2855121099, Bloomberg code: EA:UQ Equity), **Nike Inc.** (ISIN code: DE0006969603, Bloomberg code: NKE:UN Equity), **PepsiCo Inc.** (ISIN code: US7134481081, Bloomberg code: PEP:UQ Equity) és **Puma SE** (ISIN code: , Bloomberg code: PUM:GY Equity) részvények árfolyama az induló szintjéhez képest átlagosan **+23,50%**, **+33,07%**, **+72,45%**, **+30,34%** és **+84,52%-kal** emelkedett, melynek következtében a részvénykosár **+5,25%-os** képlet szerinti teljesítményt ért el.

Ahol:

CIB EURÓ FUTBALL SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

részvényⁱ⁼¹⁻⁵:

- *ADIDAS AG* (ISIN code: DE000A1EWWW0, Bloomberg code: ADS:GY Equity)
- *Electronic Arts Inc.* (ISIN code: US2855121099, Bloomberg code: EA:UQ Equity)
- *Nike Inc.* (ISIN code: DE0006969603, Bloomberg code: NKE:UN Equity)
- *PepsiCo Inc.* (ISIN code: US7134481081, Bloomberg code: PEP:UQ Equity)
- *Puma SE* (ISIN code: , Bloomberg code: PUM:GY Equity)

részvényⁱ₀ = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő indulásakor heti gyakorisággal, 2019/03/18, 2019/03/25 és 2019/04/01 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.

részvényⁱ_{t=1-3}:

- részvényⁱ_{t=1} = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő első évében negyedéves gyakorisággal 2019/06/14, 2019/09/13, 2019/12/13 és 2020/03/13 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.
- részvényⁱ_{t=2} = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő második évében negyedéves gyakorisággal, 2020/06/12, 2020/09/11, 2020/12/11 és 2021/03/12 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.
- részvényⁱ_{t=3} = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő harmadik évében negyedéves gyakorisággal, 2021/06/11, 2021/09/10, 2021/12/10 és 2022/03/11 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.

Az Alap a befektetési jegyek számlavezető helyein az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzszámlákra 2022/03/18-án teljesített 100%-os tőkevisszafizetést Befektetési jegyenként 0,01 EUR összegben, valamint az Alap a Kezelési szabályzatának VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő alatt évente történt kifizetéssel összesen $2,74\%+5,25\%+5,25\%-5,00\%=13,24\%-5,00\%=8,24\%$ hozamot ért el, (éves hozam*: +2,67%, EHM**: +2,67%), melynek kifizetését követően 2022/03/18-án lezárta működését.

* 365 napos bázison számított hozam

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

Az Alap megszűnési jelentésben szereplő számviteli információk 2014. évi XVI. törvényben kötelezően előírt könyvvizsgálatával az 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 2022. évben az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért járandóságot nem fizetett, kölcsön nem került folyósításra.

Az Alap a fordulónapon függő- és jövőbeni követeléseként ki nem használt hitelkeretet tart nyilván 400 ezer EUR értékben.

CIB EURÓ FUTBALL SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

Az Alap 2022. 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 2022. március 18-án lejárt, befektetési jegyei visszaváltásra kerültek, ezért üzleti jelentés nem készül.

Az Alap befektetési jegyei után ígéretet tett a névérték 95%-ának visszafizetésére, melynek lejáratkori értéke 3.912.003 EUR, ez az összeg került kifizetésre. Ennek megvalósulását az Alap befektetési politikája biztosítja.

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

Az Alap 2022. évi utolsó, letétkezelő által közzétett, 2022.03.18-ra vonatkozó Portfólió jelentése a 2. számú mellékletben található. A beszámoló adatai a Portfólió jelentésben szereplő adatoktól a 2022. március 18-i lejáratkori kifizetéssel térnek el.

Az Alap tevékenységet lezáró beszámolója, mint az Alapra vonatkozó hivatalos közlemény megtekinthető a forgalmazási helyeken, az alapkezelő székhelyén, a www.eurizon.hu és a www.eurizoncapital.com/hu oldalon.

Budapest, 2022. március 25.

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

CIB EURÓ FUTBALL SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

1. számú melléklet

CIB Euró Futball Származtatott Alap

Cash flow-kimutatás

Adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2021	2022
a	b	c	d
I.	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	972.194	41.846
1	1. Tárgyévi eredmény (befolyt bérleti díjak, kapott hozamok nélkül)	6.693	-19.698
2	2. Elszámolt amortizáció +	0	0
3	3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	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	974.423	0
9	9. Forgóeszközök állományváltozása	-144	43.421
10	10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-3.225	2.277
11	11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12	12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-6.327	17.339
13	13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	774	-1.493
II.	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	0	18.879
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 +	0	18.879
III.	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-27.983	-1.222.781
20	20. Befektetési jegy kibocsátás +	5.116	0
21	21. Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport -	0	0
22	22. Befektetési jegy visszavásárlása -	-32.670	-1.226.423
23	23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	-429	3.642
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	944.211	-1.162.056

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

CIB EURÓ FUTBALL SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

2. számú melléklet

Portfólió jelentés értékpapíralapra				
				adatok EUR-ban
Alap neve, lajstromszáma:	CIB Euró Futball Alap, 1111-779			
Letétkezelő neve:	CIB Bank Zrt.			
NEÉ számítás típus:	T-1 napon számolt			
	Tárgynap (T nap):	2022.03.18		
	Saját tőke:	3.912.002,98		
	Egy jegyre jutó NEÉ:	0,010025		
	Darabszám:	390.224.736		
			Érték	%
I. Kötelezettségek			-7.712,94	100,00
I/1. Hitelállomány (összes)			0,00	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek (összes)			-7.712,94	100,00
Alapkezelői díj			-2.241,90	29,07
Felügyeleti díj			-292,57	3,79
Forgalmazói díj			0,00	0,00
Könyvelési díj			-361,82	4,69
Könyvvizsgálói díj			-4.064,00	52,69
Különadó			-418,09	5,42
Letétkezelői díj			-334,56	4,34
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			3.919.715,92	100,00
II/1. Folyószámla, készpénz (összes)			3.919.715,92	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
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes)			0,00	0,00

CIB EURÓ FUTBALL SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

2. számú melléklet (folytatás)

			Érték	%
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. Opciók			0,00	0,00
II/6.2.1. Tőzsdei opciók (összes)			0,00	0,00
II/6.2.2. OTC ill. OTC típusú (összes)			0,00	0,00
Eszközök összesen:			3.919.715,92	100,00

3. számú melléklet

Pénzügyi mutatók	2021	2022
Összes kötelezettség / Összes eszköz	0,04%	100,00%
Saját tőke / Összes forrás	99,86%	-
Tárgyévi eredmény / Saját tőke	0,46%	-
Tárgyévi eredmény / Összes bevétel	7,24%	1,16%
Pénzeszköz / Saját tőke	93,72%	-