

CIB Euró Olajvállalatok 2 Származtatott Alapja

TEVÉKENYSÉGET LEZÁRÓ BESZÁMOLÓ

2022.11.18

MÉRLEG

adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31	2022.11.18
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	2,325,849	2,516,049
I. KÖVETELÉSEK	183	2,487,011
1. Követelések	183	2,487,011
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	2,325,666	29,038
1. Pénzeszközök	2,113,360	29,038
2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	212,306	-
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8,973	-
1. Aktív időbeli elhatárolás	8,973	-
2. Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	-	-
D) Származékos ügyletek értékelési különbözete	5,499	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :	2,340,321	2,516,049

Megnevezés	2021.12.31	2022.11.18
E. SAJÁT TŐKE	2,334,090	2,503,029
I. Induló tőke	2,197,840	2,141,548
1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	2,316,391	2,319,951
2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	- 118,551	- 178,403
II. Tőkeváltozás (Tőkenövekmény)	136,250	361,481
1. Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	- 2,718	492,782
2. Értékelési különbözet tartaléka	167,755	-
3. Előző évek eredménye	- 16,756	- 28,787
4. Tárgyévi eredmény	- 12,031	- 102,514
F. CÉLTARTALÉKOK	-	-
G. KÖTELEZETTSÉGEK	4,738	13,020
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	4,738	13,020
III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	-	-
H. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1,493	-
FORRÁSOK ÖSSZESEN :	2,340,321	2,516,049

EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31	2022.11.18
<i>I. Pénzügyi műveletek bevételei</i>	9,978	470,496
<i>II. Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>	336	543,820
<i>III. Egyéb bevétel</i>	2,017	1,709
<i>IV. Működési költség</i>	22,534	29,836
<i>V. Egyéb ráfordítások</i>	1,156	1,063
<i>VI. Fizetett, fizetendő hozamok</i>	-	-
VII. Tárgyévi eredmény (I-II+III-IV-V-VI)	- 12,031	- 102,514

Budapest, 2022. november 25

CIB Euró Olajvállalatok 2 Származtatott Alapja

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2022.11.18

CIB EURÓ OLAJVÁLLALATOK 2 SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet a 2022.11.18-ával végződő gazdasági időszakra

I. Az Alap bemutatása

Az Alap teljes neve:	CIB Euró Olajvállalatok 2 Származtatott Alapja
MNB engedély száma:	H-KE-III-671/2019.
MNB engedély kelte:	2019. november 12.
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. november 18.
Mérlegkészítés időpontja:	2022. november 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 Olajvállalatok 2 Származtatott Alapja futamidejének 2022. november 18-i lejáratára.

Beszámolási időszak 2022. január 01-től 2022. november 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 Olajvállalatok 2I 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.

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 2021.12.31-én nem rendelkezett befektetett eszközökkel.

1.1.2. Forgóeszközök

1.1.2.1. Követelések

Az Alapnak a mérleg fordulónapján követelésként 2.487.011 ezer Ft befektetőknek lejáratkor kifizetett előleg került kimutatásra (2021. december 31-én 183 ezer Ft forgalmazási jutalék visszatérítésből származó követelése állt fenn.)

1.1.2.2. Értékpapírok

Az Alap értékpapírokkal nem rendelkezik sem a fordulónapon, sem 2021. december 31-én

1.1.2.3. Pénzeszközök

A CIB Banknál vezetett EUR folyószámlák fordulónapi árfolyamon számított egyenlege 29.038 ezer Ft. (2021. december 31-én az EUR folyószámlák fordulónapi egyenlege 369.488 ezer Ft, az elszámolt értékelési különbözet összege 34.003 ezer Ft, valamint éven belüli lejáratú bankbetéteinek tőkeösszege 1.743.872 ezer Ft, az elszámolt értékelési különbözet összege 178.303 ezer Ft)

1.1.2.4. Aktív időbeli elhatárolások

Az Alap nem rendelkezik aktív időbeli elhatárolással a mérlegfordulónapon. (2021. december 31-én 8.973 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 lejártakor, 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.

CIB EURÓ OLAJVÁLLALATOK 2 SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet a 2022.11.18-ával végződő gazdasági időszakra

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	Lejárat	Kibocsátó
BNP_EUROlajvállalatok2_opció	25.262	- 25.262	-	2022.11.16	BNP
SG_EUROlajvállalatok2_opció	24.788	- 19.289	5.499	2022.11.16	Societe Generale
Összesen	50.050	- 44.551	5.499		

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. november 12-én kezdhette meg működését, nyilvános ajánlattétel keretében lejegyzett 5.960.761,72 EUR értékű befektetési jegy kibocsátásával.

Az Alap befektetési jegyeinek forgalmazása 2019. november 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.

Az Alap nettó eszközérték jelentésével összhangban a megszűnés kori saját tőke 2.503.029 ezer Ft, amely összegből a befektetők részére 2022. november 18-án előlegként 2.487.011 ezer Ft kifizetésre került.

CIB EURÓ OLAJVÁLLALATOK 2 SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet a 2022.11.18-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	2.316.391	-118.551	-2.718	167.755	-28.787
Növekedés	3.560	-	495.500	-	-
Csökkenés	-	-59.852	-	-167.755	-
Időszak eredménye	-	-	-	-	-102.514
Lejárat	-	-	-	-	-
Záró	2.319.951	-178.403	492.782	-	-131.301

1.2.2. Céltartalékok

Az Alap nem képzett céltartalékot.

1.2.3 Kötelezettségek

1.2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Az Alap a mérleg fordulónapján hosszú lejáratú kötelezettséggel nem rendelkezik.

1.2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek

A fordulónapon az Alap igénybevett szolgáltatásokból eredő rövid lejáratú kötelezettségeinek egyenlege 13.020 ezer Ft. (2021. december 31-én 4.738 ezer Ft).

1.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

Az Alap mérleg fordulónapon nem képzett passzív időbeli elhatárolást. (2021. december 31-én 1.493 ezer Ft).

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:

CIB EURÓ OLAJVÁLLALATOK 2 SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet a 2022.11.18-ával végződő gazdasági időszakra

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021	2022
Deviza árfolyamnyereség	5.967	464.827
Lekötött betét kamata	4.281	5.162
Egyéb kamat	-	507
Összesen	9.978	470.496

2. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Az Alapnak 2022. évben 493.770 ezer Ft pénzügyi ráfordítása adódott deviza árfolyamveszteségből, 50.050 ezer Ft opciós ügyletből (2021. évben 336 ezer Ft deviza árfolyamveszteségből).

3. Egyéb bevételek

Befektetés jegy forgalmazásból az Alapnak járó jutalékok 2022. évi összege 1.709 ezer Ft (2021. évben 2.017 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	5.186	13.420
Forgalmazói díj	13.427	12.500
Felügyeleti díj	858	747
Könyvvizsgálói díj	1.493	1.675
Könyvelési díj	611	595
Letétkezelési díj, Keler díj	932	873
Bankköltség	27	26
Összesen	22.534	29.836

5. Egyéb ráfordítás

Az Alap 2022. évben 1.063 ezer Ft különadót számolt el egyéb ráfordításként. (2021. évben 1.156 ezer Ft).

IV. Egyéb kiegészítések**Célkitűzések és befektetési politika**

Az Alap célja, hogy a világszinten vezető szerepet betöltő, közismert, integrált energetikai vállalatok, a *BP p.l.c.*, a *China Petroleum & Chemical Corporation*, az *Engie SA*, az *Eni S.p.A* és a *TOTAL SA* részvényeiből egyenlő arányban összeállított kosár futamidő alatti a következő szabályok szerint számított teljesítményét a lejáratkor kifizesse. A hozamszámítás során az egyes részvények ténylegesen elért teljesítménye -18,00% és +20,00%-os korlátok között került figyelembe vételre a futamidő egyes éveinek végén. Ezeknek a rögzített teljesítményeknek az átlaga volt a részvénykosár teljesítménye a futamidő végén (100%-os részesedési arány mellett). Az Alap a részvénykosár 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 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 árfolyamvesztést fog tartalmazni. **A részvénykosár teljes futamidő alatti legfeljebb 20,00%-os teljesítményét, valamint a Befektetési jegyek lejáratkori -5,00%-os árfolyamvesztését összegezve az Alapon, mint befektetésen legfeljebb 20,00%-5,00%=15,00%-os maximális hozam elérése volt lehetséges (365 napos bázison számított, maximális éves hozam=4,76%, maximális EHM=4,76%) (100,00%-os részesedési arány mellett).** A lehetséges maximális hozam elérése érdekében a javasolt befektetési időtartam megegyezett az Alap futamidejével. A részvények esetleges szélsőséges árfolyam-ingadozásának hatását az Alap azzal kívánta mérsékelni, hogy a hozamszámításnál a részvények futamidő első három hetében hetente egyszer megfigyelt árfolyamainak átlagát alkalmazta kezdőértéknek, míg a záróértéket a futamidő egyes évei utolsó három hetében heti egyszer megfigyelt árfolyamainak átlaga jelentette. Az Alap befektetési politikája nem biztosította minimum hozam kifizetését.

Az Alap hozamtermelő eszközét a *BP p.l.c.*, a *China Petroleum & Chemical Corporation*, az *Engie SA*, az *Eni S.p.A* és a *TOTAL SA* részvényekből egyenlő arányban összeállított részvénykosár jelentette, amelynek teljesítményéből való részesedést a Kezelési szabályzat VI. fejezetének 31. pontjában szereplő opciós ügylet biztosította.

→ *BP p.l.c.*: az 1901-ben Anglo-Persian Oil Company néven kezdte meg működését a jelenleg londoni székhelyű vállalat. A legnagyobb, úgynevezett „supermajor” olajipari vállalatok közé sorolható. A vállalat a világ 70 országában több, mint 17 ezer egységet számláló hálózatában értékesíti termékeit. Az iparágra jellemző trendeknek megfelelően tevékenységét teljes vertikális integrációt megvalósítva végzi, az upstream és a downstream üzletágak együttes jelenléte biztosítja a kutatás-termelési és finomítás szegmensek közötti szinergia lehetőségek kiaknázását. A downstream üzletágban üzemanyag, ipari, közlekedési kenőanyagok és vegyipari termékek széles választékát állítja elő. Az olajipar mellett a cég egyrészt a földgázágazatban is meghatározó szereplő (a kitermelésben, feldolgozásban és szállításban egyaránt részt vesz), másrészt alternatív energetikai vállalatként jelentős kapacitásokkal rendelkezik szárazföldi szélenergia parkok működtetésében, illetve bioüzemanyagok előállításában. A vállalat sikeres tevékenységét a portfóliójában megtalálható számos közismert márkanév (pl. Castrol, Aral, Wild Bean Cafe) is erősíti. Részvényeivel különböző tőzsdéken, így többek között a London Stock Exchange-en lehet kereskedni. Részvényei számos vezető tőzsdeindex, többek között a FTSE, MSCI, Dow Jones indexcsaládok kosarának elemei.

→ *China Petroleum & Chemical Corporation*: Kína vezető integrált olaj- és petrokémiai vállalata, amely 425 ezer alkalmazottal az upstream, downstream termelés, tárolás, logisztika, kis- és nagykereskedelmi

értékesítés valamennyi fontosabb szegmensében részt vesz. A Pekingben székhellyel rendelkező kínai cég alapítása 1998-ig nyúlik vissza. Részvényeivel - melyek számos vezető tőzsdeindex, többek között a Hang Seng China, Dow Jones, FTSE Emerging Markets / China / Asia, MSCI Emerging Markets / China, S&P Asia / China indexcsaládok kosarának elemei - különböző tőzsdéken, így a Hong Kong Stock Exchange-en, a New York Stock Exchange, London Stock Exchange tőzsdéken is lehet kereskedni.

→ **Engie S.A.:** a világ egyik vezető energetikai vállalata, mely amellett, hogy a földgáz szállításában, átalakításában, tárolásában és értékesítésében meghatározó szerepet tölt be, a megújuló energiát előállító (geotermikus, víz-, szél-, illetve fotovoltaiikus) erőműveivel a villamosenergia előállításában, infrastruktúráris üzemeltetésében, kereskedelmében, valamint a kapcsolódó energetikai szolgáltatások (pl. lakossági távhő szolgáltatás, energiahatékonyságot támogató megoldások stb.) nyújtásában is részt vesz. Az 1834-ben alapított, Párizs Courbevoie városrészében székhellyel rendelkező vállalat világszerte 70 országban, 160 ezer alkalmazottat foglalkoztat, A vállalat 2015. április 24-ét megelőzően GDF Suez SA néven működött. A cég részvényeit a Euronext Paris, Brussels és Luxembourg tőzsdéin jegyzik, azok a 40 legnagyobb francia vállalatot magában foglaló CAC40 tőzsdei részvényindex mellett számos további meghatározó tőzsdeindex, pl. a DJ Euro Stoxx 50, Euronext 100, FTSE, MSCI Europe, Dow Jones Sustainability Index kosarának összetevői közé is tartoznak.

→ **Eni S.p.A.:** integrált energetikai vállalként olaj- és gázkutatás, kitermelés, szállítás, átalakítás és értékesítés területén meghatározó szerepet tölt be. meghatározó szerepet tölt be. 29 ezer alkalmazott munkájának eredményeként előállított termékeit a világ több mint 66 országában értékesít. A római székhelyű olasz vállalatot 1953-ban alapították, melynek jogelődjét az 1926-tól működő Agip jelentette. A vállalat részvényeivel - melyek a legnagyobb vállalatokat magában FTSE, MSCI indexcsalád kosarának összetevői közé is tartoznak - számos tőzsdén, többek között a Borsa Italiana-n lehet kereskedni. A részvények a legnagyobb vállalatokat magában FTSE, MSCI indexcsalád kosarának összetevői közé is tartoznak.

→ **Total SA:** az olajipar egyik legnagyobb „supermajor” szereplője, amely mára a világ vezető energetikai vállalatává nőtte ki magát. A vállalat elődjének tekinthető PetroFina-t 1920-ban alapították. A Párizs Courbevoie városrészében székhellyel rendelkező vállalat 1999-ben az Exxon és a Mobil olajcégek egyesülésével jött létre. Tevékenysége a földgáz- és kőolajkutatás, -kitermelés, -szállítás, -feldolgozás és értékesítés teljes spektrumát lefedi. Az üzemanyag, ipari, közlekedési kenőanyag, ipari oldószer, növényvédelmi anyag, utépítési aszfalt és bitumen, petrokémiai, vegyipari és kozmetikai termékek széles választékát valamennyi kontinensen értékesíti számos közismert márkánév alatt, úgy mint ELF, EXAROL, PLAXENE PLAXOLENE, Finasol OSR, GEMSEAL, HYDROSEAL, HYDROSOL, ISANE, KIRDANE, KETRUL, KIRDANE, SPIRDANE. A világ 130 országában 100 ezer alkalmazottat foglalkoztat. Részvényeivel - melyek számos vezető tőzsdeindex, többek között a CAC40, Euro Stoxx 50, Dow Jones, a FTSE, a NASDAQ indexcsaládok kosarának elemei - különböző tőzsdéken, így a Euronext Paris, Euronext Brussels, New York Stock Exchange, London Stock Exchange tőzsdéken is 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 euró alapú befektetést nyújtott, 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

CIB EURÓ OLAJVÁLLALATOK 2 SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet a 2022.11.18-ával végződő gazdasági időszakra

Az Alap futamidő alatt elért teljesítményének megállapítása során a részvénykosárban szereplő részvények kezdő értékének a futamidő elején heti gyakorisággal a 2019/11/18, 2019/11/25 és 2019/12/02 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 értékének a futamidő alatt éves gyakorisággal, 2020/10/30, 2020/11/06, 2020/11/13, 2021/10/29, 2021/11/05, 2021/11/12, 2022/10/28, 2022/11/04 és 2022/11/11 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 teljesítménye a fentiek alapján a Befektetési jegyek névértékére vetítve az alábbiak szerint alakult:

Az Alap futamidejének 1. éve végén rögzített hozam:

Részvények	2019/11/18	2019/11/25	2019/12/02	Futamidő indulása-kor számolt átlag	2020/10/30	2020/11/06	2020/11/13	1. év végén számolt átlag	Egyes részvények			1. év végén rögzített hozam 100% részesedési rátával
									ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	
BP	501,80	500,30	481,75	494,62	196,60	199,86	236,90	211,12	-57,32%	-18,00%	20,0%	-18,00%
China Petroleum	4,43	4,51	4,41	4,45	3,01	3,19	3,52	3,24	-27,19%	-18,00%	20,0%	
Engie	14,34	14,20	14,06	14,20	10,39	11,04	12,30	11,24	-20,85%	-18,00%	20,0%	
Eni	14,11	14,05	13,57	13,91	6,01	6,54	7,66	6,74	-51,56%	-18,00%	20,0%	
TOTAL	49,03	48,94	47,08	48,35	25,82	27,63	32,65	28,70	-40,64%	-18,00%	20,0%	

Az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő első évében nem ért el kifizethető hozamot, mivel az Alap részvénykosarát jelentő *BP p.l.c.*, *China Petroleum & Chemical Corporation*, *Engie SA*, *Eni S.p.A* és *TOTAL SA* részvények árfolyama a megfigyelési időszakban (2020/10/30, 2020/11/06, 2020/11/13) az induló szintjéhez képest -57,32%-kal, -27,19%-kal, -20,85%-kal, -51,56%-kal és -40,64%-kal csökkent, amely minden esetben -18,00% képlet szerinti hozamnak felelt meg.

Az Alap futamidejének 2. éve végén rögzített hozam:

CIB EURÓ OLAJVÁLLALATOK 2 SZÁRMAZTATOTT ALAPJA
Kiegészítő melléklet a 2022.11.18-ával végződő gazdasági időszakra

Részvények	2019/11/18	2019/11/25	2019/12/02	Futamidő indulása-kor számolt átlag	2021/10/29	2021/11/05	2021/11/12	2. év végén számolt átlag	Egyes részvények			2. év végén rögzített hozam 100% részesedési rátával
									ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	
BP	501,80	500,30	481,75	494,62	350,20	345,40	340,90	345,50	-30,15%	-18,00%	20,0%	-12,76%
China Petroleum	4,43	4,51	4,41	4,45	3,82	3,74	3,78	3,78	-15,06%	-15,06%	20,0%	
Engie	14,34	14,20	14,06	14,20	12,30	12,71	13,16	12,72	-10,41%	-10,41%	20,0%	
Eni	14,11	14,05	13,57	13,91	12,40	12,67	12,51	12,53	-9,93%	-9,93%	20,0%	
TOTAL	49,03	48,94	47,08	48,35	43,370	43,410	43,175	43,32	-10,40%	-10,40%	20,0%	

Az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő második évében nem ért el kifizethető hozamot, mivel az Alap részvénykosarát jelentő *BP p.l.c.*, *China Petroleum & Chemical Corporation*, *Engie SA*, *Eni S.p.A* és *TOTAL SA* részvények árfolyama a megfigyelési időszakban (2021/10/29, 2021/11/05, 2021/11/12) az induló szintjéhez képest -30,15%-kal, -15,06%-kal, -10,41%-kal, -9,93%-kal és -10,40%-kal csökkent, amely a *China Petroleum & Chemical Corporation*, az *Engie SA*, az *Eni S.p.A* és a *TOTAL SA* részvények esetében egyúttal a képlet szerinti hozamot is jelentette, a *BP p.l.c.* részvény esetében pedig -18,00% képlet szerinti hozamnak felelt meg.

Az Alap futamidejének 3. éve végén rögzített hozam:

Részvények	2019/11/18	2019/11/25	2019/12/02	Futamidő indulása-kor számolt átlag	2022/10/28	2022/11/04	2022/11/11	3. év végén számolt átlag	Egyes részvények			3. év végén rögzített hozam 100% részesedési rátával
									ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	
BP	501,80	500,30	481,75	494,62	472,95	499,95	478,40	483,77	-2,19%	-2,19%	20,0%	-1,76%
China Petroleum	4,43	4,51	4,41	4,45	3,30	3,32	3,40	3,34	-24,94%	-18,00%	20,0%	
Engie	14,34	14,20	14,06	14,20	13,10	13,54	13,99	13,54	-4,64%	-4,64%	20,0%	
Eni	14,11	14,05	13,57	13,91	13,14	14,01	14,28	13,81	-0,73%	-0,73%	20,0%	
TOTAL	49,03	48,94	47,08	48,35	54,590	57,760	57,030	56,46	+16,78%	+16,78%	20,0%	

Az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő harmadik évében nem ért el kifizethető hozamot, mivel az Alap részvénykosarát jelentő *BP p.l.c.*, *China Petroleum & Chemical Corporation*, *Engie SA*, *Eni S.p.A* és *TOTAL SA* részvények árfolyama a megfigyelési időszakban (2022/10/28, 2022/11/04, 2022/11/11) az induló szintjéhez képest -2,19%-kal, -24,94%-kal, -4,64%-kal és -0,73%-kal csökkent, illetve +16,78%-kal növekedett, amely a *BP p.l.c.*, az *Engie SA*, az *Eni S.p.A* és a *TOTAL SA* részvények esetében egyúttal a képlet szerinti hozamot is jelentette, a *China Petroleum & Chemical Corporation* részvény esetében pedig -18,00% képlet szerinti hozamnak felelt meg. Az Alap futamideje alatt az egyes évek végén rögzített -18,00% (1. év) és -12,76% (2. év), illetve -1,76% (3. év) hozamok átlaga nem ért el az Alap Befektetői számára kifizethető pozitív hozamot.

Ahol

☑ részvényⁱ⁼¹⁻⁵:

CIB EURÓ OLAJVÁLLALATOK 2 SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet a 2022.11.18-ával végződő gazdasági időszakra

- *BP p.l.c.* (ISIN code: GB0007980591, Bloomberg code: BP:LN Equity)
- *China Petroleum & Chemical Corporation* (ISIN code: CNE100002Q2, Bloomberg code: 386:HK Equity)
- *Engie SA* (ISIN code: FR0010208488, Bloomberg code: ENGI:FP Equity)
- *Eni S.p.A.* (ISIN code: IT0003132476, Bloomberg code: ENI:IM Equity)
- *TOTAL SA* (ISIN code: FR0000120271, Bloomberg code: FP:FP Equity)
- ☑ részvény₀ = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő indulásakor heti gyakorisággal, 2019/11/18, 2019/11/25 és 2019/12/02 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.
- ☑ részvény_{t=1-3}:
 - részvény_{t=1} = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő első évének végén heti gyakorisággal 2020/10/30, 2020/11/06 és 2020/11/13 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.
 - részvény_{t=2} = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő második évének végén heti gyakorisággal, 2021/10/29, 2021/11/05 és 2021/11/12 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.
 - részvény_{t=3} = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő harmadik évének végén heti gyakorisággal, 2022/10/28, 2022

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://net.cib.hu/system/files/Server?file=/Sajtoszoba/CIB.Euro.Olajvallalatok.2.Alapja_sikeres.jegyzesreszesedesi.rata.kozzetetelek.hu_20191120.pdf&type=related.

Az Alap az Alap Kezelési szabályzatának VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő alatt hozamkifizetést nem teljesített, így az Alap a teljes futamidő alatt -5,00%-os (éves hozam: -1,69%, EHM=-1,69%) teljesítményt ért el a Befektetési jegyek névértékére vetítve. Az Alap a befektetési jegyek számlavezető helyein az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzszámlákra 2022/11/18-án teljesített részleges tőkevisszafizetést Befektetési jegyenkénti 95%-os árfolyamvédelemmel megfelelő 0,0095 EUR összegben. Az Alap a futamidő végén teljesített 95%-os árfolyamvédelemmel megfelelő tőkevisszafizetést követően 2022/11/18-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 a tevékenységet lezáró jelentésben szereplő számviteli információk 2014. évi XVI. törvényben kötelezően előírt könyvvizsgálataival 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 2022. évben határidős, swap, értékpapír kölcsönzési, illetve óvadéki REPO ügyleteket nem számolt el.

CIB EURÓ OLAJVÁLLALATOK 2 SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet a 2022.11.18-ával végződő gazdasági időszakra

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

Az Alap 2022. november 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 értéke 2022. november 18-án 6.097.512,21 EUR. Lejáratkor 6.058.492,74 EUR került kifizetésre. A mérlegkészítésig a még fennmaradó 39.019,47 EUR kifizetése is megtörtént. Az ígéret megvalósulását az Alap befektetési politikája biztosítja.

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

Az Alap 2022. évi utolsó, letétkezelő által közzétett, 2022.11.18-ra vonatkozó Portfólió jelentése a 2. számú mellékletben található. A beszámoló adatai a Portfólió jelentésben szereplő adatoktól a 2022. november 18-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, 2022. november 25.

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

CIB EURÓ OLAJVÁLLALATOK 2 SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet a 2022.11.18-ával végződő gazdasági időszakra

1. számú melléklet

CIB Euró Olajvállalatok 2 Származtatott Alapja

Cash flow-kimutatás

Adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2021	2022
a	b	c	d
I.	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	1.727.380	-2.523.530
1	1. Tárgyévi eredmény (befolyt bérleti díjak, kapott hozamok nélkül)	-12.031	-102.514
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	1.743.872	0
9	9. Forgóeszközök állományváltozása	-124	-2.436.778
10	10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-831	8.282
11	11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12	12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-4.281	8.973
13	13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	775	-1.493
II.	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	0	0
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	0
III.	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-66.719	439.208
20	20. Befektetési jegy kibocsátás +	22	3.560
21	21. Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport -	0	0
22	22. Befektetési jegy visszavásárlása -	-69.001	-59.852
23	23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	2.260	495.500
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	1.660.661	-2.084.322

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

CIB EURÓ OLAJVÁLLALATOK 2 SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet a 2022.11.18-ával végződő gazdasági időszakra

2. számú melléklet

Portfólió jelentés értékpapíralapra				
				adatok EUR-ban
Alap neve, lajstromszáma:	CIB Euró Olajvállalatok 2 Származtatott Alapja, 1111-792			
Letétkezelő neve:	CIB Bank Zrt.			
NEÉ számítás típusa:	T-1 napon számolt			
	Tárgynap (T nap):	2022.11.18		
	Saját tőke:	6.097.512,21		
	Egy jegyre jutó NEÉ:	0,0095		
	Darabszám:	641.843.391		
			Érték	%
I. Kötelezettségek			-31.711,16	100,00
I/1. Hitelállomány (összes)			0,00	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek (összes)			-31.711,16	100,00
Alapkezelői díj			-21.683,34	68,38
Felügyeleti díj			-288,04	0,91
Forgalmazói díj			-4.709,87	14,85
Könyvelési díj			-225,25	0,71
Könyvvizsgálói díj			-4.064,00	12,82
Különadó			-411,47	1,30
Letétkezelői díj			-329,19	1,04
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			6.129.223,37	100,00
II/1. Folyószámla, készpénz (összes)			6.129.223,37	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

CIB EURÓ OLAJVÁLLALATOK 2 SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet a 2022.11.18-ával végződő gazdasági időszakra

2. számú melléklet (folytatás)

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
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:			6.129.223,37	100,00

3. számú melléklet

Pénzügyi mutatók	2021	2022
Összes kötelezettség / Összes eszköz	0,20%	0,52%
Saját tőke / Összes forrás	99,73%	99,48%
Tárgyévi eredmény / Saját tőke	-0,52%	-4,10%
Tárgyévi eredmény / Összes bevétel	-100,30%	-21,71%
Pénzeszköz / Saját tőke	99,64%	1,16%