



EURIZON
ASSET MANAGEMENT

CIB FUTBALL TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Megszűnési jelentés

Eurizon Asset Management Hungary Zrt.

Forgalmazó, Letétkezelő:

CIB Bank Zrt.

2019/03/18-2022/03/18

1. Alapadatok

1.1. A CIB Futball Tőkevédett Származtatott Alap

Megnevezése:	CIB Futball Tőkevédett Származtatott Alap (a továbbiakban: Alap)
Az Alap típusa:	nyilvános, azaz nyilvános forgalombahozatal útján létrehozott
Az Alap fajtája:	nyíltvégű, azaz a futamidő alatt bármikor visszaváltható
Az Alap futamideje:	az Alap határozott futamidőre, 2019/03/18-2022/03/18 közötti időszakra jött létre
Besorolása:	speciális, származtatott, ABAK-irányelv alapján harmonizált befektetési alap

1.2. Az alapkezelő

Neve:	Eurizon Asset Management Hungary Zrt. (2021/04/08-át megelőzően: CIB Befektetési Alapkezelő Zrt.) (a továbbiakban: Alapkezelő)
Székhelye:	H-1027 Budapest, Medve u. 4-14.

1.3. A forgalmazó

Neve:	CIB Bank Zrt. (a továbbiakban: Forgalmazó)
Székhelye:	H-1027 Budapest, Medve u. 4-14.

1.4. A letétkezelő

Neve:	CIB Bank Zrt. (a továbbiakban: Letétkezelő)
Székhelye:	H-1027 Budapest, Medve u. 4-14.

1.5. Forgalmazási helyek

Neve:	CIB Bank Zrt. központja és fiókjai
Székhelye:	H-1027 Budapest, Medve u. 4-14.

1.6. A könyvvizsgáló

Neve:	Kónya Zsolt (Kamarai tagsági szám: MKVK-007383) Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft. (Kamarai nyilvántartási szám: 001165)
Székhelye:	H-1132 Budapest, Váci út 20.

2. A befektetési eszközállomány összetétele

Az Alap portfóliójában található eszközök és források tételes összetétele

Tárgynap (T. forgalmazás-elszámolási nap)	2020.12.30		2021.12.30		2022.03.18	
Saját tőke	6.133.404.683 HUF		5.808.707.417 HUF		5.826.584.825 HUF	
Egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték	10.727.5929		10.414.5546		10.472.5000	
Darabszám	571.741 db		557.749 db		556.370 db	
Tőkeáttétel bruttó, valamint kötelezettség módszerrel számított teljes mértéke*	Kötelezettség módszer	Bruttó módszer	Kötelezettség módszer	Bruttó módszer	Kötelezettség módszer	Bruttó módszer
Tényleges	85,79%	72,95%	91,94%	73,72%	100,00%	-0,36%
Maximális	120,00%	120,00%	120,00%	120,00%	120,00%	120,00%
Alap devizaneme	HUF		HUF		HUF	
Devizakitétség fedezettségi szintje	0,00%		0,00%		0,00%	
Alap teljes portfólióján belül 10% feletti részarányban szereplő eszközök felsorolása, értéke illetve részaránya						
Lejáratkori 95%-os árfolymvédelmet biztosító szintetikus betét	4.657.600.462 HUF	75,9383%	4.680.415.361 HUF	80,5758%	-	-
Folyószámla (HUF)	787.281.565 HUF	12,8360%	1.060.750.842 HUF	18,2614%	5.850.356.733 HUF	100,4080%
Adidas AG, Electronic Arts Inc., Nike Inc. és PepsiCo Inc. részvényekből kialakított befektetési eszközkosár teljesítményét biztosító OTC opció	476.849.272 HUF	7,7746%	269.456.042 HUF	4,6388%	-	-
I. Kötelezettségek felsorolása, értéke ill. eszközökhöz viszonyított aránya	401.395.216 HUF	6,1424%	201.914.828 HUF	3,3593%	23.771.908 HUF	0,4063%
I/1. Hitelállomány	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
I/2. Egyéb kötelezettségek	401.395.216 HUF	6,1424%	201.914.828 HUF	3,3593%	23.771.908 HUF	0,4063%
I/3. Származékos ügyletekből eredő kötelezettség	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II. Eszközök felsorolása, értéke ill. az összes eszközökön belüli aránya	6.534.799.899 HUF	100,0000%	6.010.622.245 HUF	100,0000%	5.850.356.733 HUF	100,0000%
II/1. Folyószámla, készpénz	787.281.565 HUF	12,0475%	1.060.750.842 HUF	17,6479%	5.850.356.733 HUF	100,0000%
II/2. Egyéb követelés	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/3. Lekötött bankbetétek	4.657.600.462 HUF	71,2738%	4.680.415.361 HUF	77,8691%	0 HUF	0,0000%
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/3.2. 3 hónapnál hosszabb lekötésű	4.657.600.462 HUF	71,2738%	4.680.415.361 HUF	77,8691%	0 HUF	0,0000%
II/4. Átruházható értékpapírok	613.068.600 HUF	9,3816%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.1. Állampapírok	613.068.600 HUF	9,3816%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.1.1. Kötvények	613.068.600 HUF	9,3816%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.1.2. Kincstárjegyek	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.1.3. Egyéb jegybankképes értékpapírok	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.2. Vállalati, egyéb hitelviszonyt jelentő értékpapírok	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.2.3. Tőzsdén kívüli	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.3. Részvények	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.3.2. Tőzsdén kívüli	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.4. Jelzáloglevelek	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.4.1. Tőzsdére bevezetett	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.4.2. Tőzsdén kívüli	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.5. Befektetési jegyek	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.5.2. Tőzsdén kívüli	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/5. Származékos ügyletek	476.849.272 HUF	7,2971%	269.456.042 HUF	4,4830%	0 HUF	0,0000%
II/5.1. Határidős	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/5.1.1. Futures	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/5.1.2. Forward	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/5.2. Opció ügyletek	476.849.272 HUF	7,2971%	269.456.042 HUF	4,4830%	0 HUF	0,0000%
II/5.2.1. Tőzsdei opciók	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/5.2.2. OTC típusú opciók	476.849.272 HUF	7,2971%	269.456.042 HUF	4,4830%	0 HUF	0,0000%
II/6. Közelmúltban forgalomba hozott átruházható ép.	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/7. Egyéb átruházható értékpapír	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
Bruttó eszközérték	6.534.799.899 HUF	100,0000%	6.010.622.245 HUF	100,0000%	5.850.356.733 HUF	100,0000%
Nettó eszközérték	6.133.404.683,0 HUF	93,8576%	5.808.707.417,0 HUF	96,6407%	5.826.584.825,0 HUF	99,5937%

* Az Alapkezelő az Alap tőkeáttétel szerinti kitétségét a bruttó, valamint a kötelezettség módszerrel számítja ki. A bruttó módszer az Alap teljes kitétségét adja meg, míg a kötelezettség módszer figyelembe veszi az Alapban lévő befektetési eszközök fedezeti és nettósítási hatásait is. Az Alapkezelő az Alap esetében alkalmazható tőkeáttétel (nettó összesített kockázati kitétség) legnagyobb mértékét az Alap típusa, befektetési stratégiája, a tőkeáttétel forrásai, az eszközök és a kötelezettségek aránya, a tőkeáttételes pozíció biztosítékának mértéke, az Alap mögöttes piacain végrehajtott ügyletek volumene, természetű és kiterjedése, valamint az üzletkötések végrehajtási helyszíneit jelentő pénzügyi szolgáltatók, intézmények, partnerek által képviselt rendszerkockázat alapján állapítja meg. A tőkeáttétel mértéke a tájékoztatási időszakban a feltüntetett tényleges és a megengedett maximális értékek között ingadozott. Az Alapkezelő az Alap nevében kötött szerződések, teljesült megbízások, tőkeáttélt eredményező ügyletek vonatkozásában biztosítékokat nem nyújt, garanciákat nem vállal, valamint ezek újbóli felhasználására jogokat nem szerez és nem biztosít.

Az Alap futamideje 2019/03/18-2022/03/18 között tartott. Az Alap lejáratára miatt a megszűnési jelentést nem a vállalkozás folytatásának elve alapján készítette el, ugyanakkor nem volt szükség korrekcióra sem az értékelésre, sem a megjelenítésre vonatkozó szabályozásokban.

3. Alap forgalmi adatai

3.1. A tájékoztatási időszakban az Alap befektetési jegyeinek forgalmi adatai

	Tájékoztatási időszak végén (2021. december 30.)	Tájékoztatási időszakban	Tájékoztatási időszak végén (2022. március 18.)
forgalomban lévő befektetési jegyek darabszáma	557.749 db		556.370 db*
eladott befektetési jegyek darabszáma		69 db	
visszaváltott befektetési jegyek darabszáma		1.448 db	
tőkeszámla növekedése		721.139 HUF	
tőkeszámla csökkenése		15.138.262 HUF	
a portfólió összesített nettó eszközértéke	5.808.707.417 HUF		5.826.584.825 HUF
az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték	10.414,5546		10.472,5000

* Az Alapból a Befektetők részére történt kifizetést megelőző befektetési jegy darabszám

3.2. A tájékoztatási időszakban az Alap saját tőkéjének és az egy jegyre jutó nettó eszközértékének a változása havi bontásban

	az Alap saját tőkéje	az egy jegyre jutó nettó eszközérték
2018/12/28	-	-
2019/12/30	6.232.582.556 HUF	10.697,1783
2020/12/30	6.133.404.683 HUF	10.727,5929
2021/01/29	6.090.903.660 HUF	10.698,4275
2021/02/26	6.061.783.049 HUF	10.676,1192
2021/03/31	5.812.384.345 HUF	10.248,1004
2021/04/30	5.812.381.066 HUF	10.296,8769
2021/05/31	5.835.419.604 HUF	10.348,3051
2021/06/30	5.832.527.589 HUF	10.366,1368
2021/07/30	5.821.470.060 HUF	10.373,6420
2021/08/31	5.817.802.882 HUF	10.385,7809
2021/09/30	5.817.807.900 HUF	10.398,3383
2021/10/29	5.820.324.778 HUF	10.407,7105
2021/11/30	5.803.890.071 HUF	10.399,8202
2021/12/30	5.808.707.417 HUF	10.414,5546
2022/01/31	5.820.372.005 HUF	10.445,5065
2022/02/28	5.833.965.797 HUF	10.476,3138
2022/03/18 *	5.826.584.825 HUF	10.472,5000

* Az Alapból a Befektetők részére történt kifizetést megelőző nettó eszközérték és befektetési jegy árfolyam

4. Az Alapkezelő működésében bekövetkezett változások

Az Alapkezelő tulajdonosi szerkezetében 2013. óta nem történt változás, az Alapkezelőben az Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. (székhely: Mlynské Nivy 1, 820 04 Bratislava 24, Slovakia, cg.: 35 786 272) befektetési alapkezelő 100%-os közvetlen minősített befolyással, valamint tulajdoni és szavazati hányaddal rendelkezik. Az Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. az EURIZON CAPITAL SGR cégcsoport tagja, amely az Intesa Sanpaolo csoport - melynek része a CIB Bank Zrt. is - vagyongazdálkodásra specializálódott tagja. Az Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., mint az Alapkezelő 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.

A befektetési alap termékek köre 2021 decemberében 44 nyilvános befektetési alpból, illetve részalpból állt össze, 2021-ben 1 befektetési alap futamidejének végéhez ért, valamint 5 új, nyilvános befektetési részalap került kibocsátásra. Az Alapkezelő által befektetési alapokban kezelt vagyon az év eleji 474 milliárd forintról az év során 524 milliárd forintra növekedett. Az Alapkezelőnél megfigyelt trendhez képest hasonlóan alakult a teljes magyarországi befektetési alap-piacon kezelt vagyon, az év eleji 6.896 milliárd forint vagyon 2021. december végéig 7.851 milliárd forintra növekedett. Az intézményi ügyfelek számára kezelt vagyon 7,5 milliárd forintról 6,6 milliárd forintra csökkent.

Az Alapkezelő működésében nem következtek be 2021-ben változások.

2021. évben az Alapkezelő által az alkalmazottak számára fizetett teljes javadalmazás az alábbiak szerint alakult:

Az Alapkezelő valamennyi alkalmazottjának kifizetett teljes javadalmazás* adó és járulékok levonása előtti összege (az Alapkezelő által kezelt egyes befektetési alapokra történő felosztás nélkül)	üggyvezető és alkalmazottak (2021. évben az átlagos létszám 18,33 fő)	
	az Alap hozam-kockázati profiljára tevékenységük révén, kockázatvállalásért felelős személyként lényeges hatást gyakorolnak	
	igen (9,83 fő)	nem (8,50 fő)
rögzített	161.123.320 HUF	57.672.295 HUF
változó	39.285.107 HUF	10.694.985 HUF
nyereségrészesedés	200.408.427 HUF	68.367.280 HUF

* Alapbér, változó bér, fizetett szabadság, túlóra pótlék, táppénz, önkéntes nyugdíjpénztári munkáltatói hozzájárulás, egészségpénztári munkáltatói hozzájárulás, cafeteria, foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás, utazási költségtérítés.

Az Alapkezelő Javadalmazási politikájának bemutatása a következő oldalon tekinthető meg: <https://eurizon.hu/shared/documents/eurizon-asset-management-hungary-remuneration-policy-20210721.pdf>.

Az Alapkezelő által alkalmazott kockázatkezelési rendszerek

Az Alap fordulónapi aktuális kockázati profilját jelző SRRI értéke 3. Ezen túlmenően az Alapkezelő az alap kockázatai szempontjából releváns piaci, likviditási, működési, hitel- és partnerkockázatokat azonosított, mért, és követett nyomon. Ezen kockázatok kezelését mennyiségi és minőségi korlátok meghatározásával és folyamatos ellenőrzésével valósította meg. Az Alapkezelő az Alap likviditáskezelésével kapcsolatban nem kötött új megállapodásokat. Az Alap portfólióelemei 2021-ben nem tartalmaztak olyan pénzügyi eszközöket, amelyekre likviditási jellemzőik alapján az Alapkezelőnek különleges szabályokat kellett volna alkalmaznia. Az Alap likviditáskezelésével kapcsolatos mérőszámok a tárgyidőszakban az alábbiak szerint alakultak:

Likviditási mutatók	2019/12/30	2020/12/30	2021/12/30	2022/03/18
Likviditási fedezeti mutató (1 nap)	209	162	350	1
Visszaváltás a NEÉ arányában (1 nap)	0,09%	0,01%	0,01%	100,00%
Kötelezettség/Eszköz arány	0,00%	6,44%	3,42%	100,00%
Közepes likviditású eszközök aránya	0,00%	0,0000%	0,0000%	0,0000%
Alacsony likviditású eszközök aránya	74,15%	76,0632%	80,5760%	0,0000%
Korlátozott likviditású eszközök aránya	0,00%	0,0000%	0,0000%	0,0000%
Illikvid eszközök aránya	0,00%	0,0000%	0,0000%	0,0000%

A partnerkockázat annak a kockázata, hogy az Alapkezelő (az általa kezelt befektetési alapok és egyéb portfóliók) partnere nem tudja, vagy nem hajlandó kötelezettségeit teljesíteni, ezáltal az Alapkezelőt, a befektetési alapokat, a portfóliókat veszteség érheti, ami szállítási és nem teljesítési kockázatból származhat. Az Alapkezelő ezen különböző jelentősebb kockázattípusokra vonatkozó szabályzatait a Vezérigazgató hagyja jóvá és adja ki. A kockázatok fokozott figyelemmel kísérése és felismerése érdekében az Alapkezelő az Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. alapkezelő kockázatkezelési területével együttműködésben gondoskodik a kockázatok figyelemmel kísérése és ellenőrzése szükséges intézkedésekről.

Az Alapkezelő a 2020. I. negyedévtől kezdődött kialakult koronavírus járvány kapcsán meghozta azokat az intézkedéseket, amelyek a munkavállalók biztonságát és az üzletmenet folytonosságát együttesen biztosítják. A konkrét lépések és megoldások egyeztetésre kerültek az Alapkezelő tulajdonosával, továbbá az MNB, mint felügyeleti szerv tájékoztatása is folyamatos. Az Alapkezelő munkavállalói számára engedélyezte hosszabb távon a távmunkában (home office) az otthonról történő munkavégzést, korlátozta az üzleti célú utazásokat, illetve rendezvényeit, személyes megjelenést igénylő találkozóit, tárgyalásait elhalasztotta. Az Alapkezelő valamennyi tevékenységét zavartalanul végezte. Az Alapkezelő által kezelt valamennyi befektetési alap és portfólió kezelése működési zavaroktól mentes volt. A koronavírus járvány a piaci folyamatokon keresztül érinti az Alapkezelő által kezelt befektetési alapok és portfóliók teljesítményét. Az Alapkezelő által kezelt befektetési alapok

Székhely Eurizon Asset Management Hungary Zrt. / Eurizon Asset Management Hungary Ltd.
H-1027 Budapest Nyilvántartó cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága Cégjegyzékszám: Cg. 01-10-044283 Adószám: 11969347-2-41 Tevékenységi engedély száma: PSZÁF III/100.036-4/2002.
Medve utca 4 -14.
Telefon: (06 1) 423 24 00
Fax: (06 1) 489 66 64

különböző kockázati besorolása (SRRI) az alapján történt, hogy a mögöttes eszközök milyen lehetséges kockázatoknak vannak kitéve jelentősebb piaci mozgások, gazdasági események hatásának. Az Alapkezelő által kezelt befektetési alapok kezelése emiatt semmilyen nem szokványos tevékenységgel nem járt, az ilyen bizonytalan és recesszív időszakban a likviditás kezelés szerepe nőtt meg. Az esetleges fertőzésveszély csökkentése érdekében visszavonásig szünetel a panaszoknak az Alapkezelő irodájában (H-1024 Budapest, Petrezselyem u. 2-8.) történő személyes benyújtásának lehetősége. A panaszbejelentés a többi csatornán (telefonon, a forgalmazó fiókhálózatában a fenti nyitvatartási korlátozások mellett, valamint interneten keresztül) továbbra is az erről szóló ügyféltájékoztatóban leírt módon lehetséges.

5. A befektetési politika alakulására ható fontosabb tényezők

Célkitűzések és befektetési politika

Az Alap céljaként szerepelt, hogy a futballhoz számos ponton kötődő, közismert sporteszköz, szabadidős- és sportruházat gyártó, e-sport játékefejlesztő, 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 $5,25\% \times 0,90 = 4,725\%$ -ig került figyelembe vételre (90%-os részesedési arány mellett). Így optimális esetben az Alapban található részvénykosár a teljes futamidő alatt akár $15,75\% \times 0,90 = 14,18\%$ -os ($3 \times 5,25\% \times 0,90 = 15,75\% \times 0,90 = 14,18\%$) maximális teljesítményt is biztosíthatott volna (365 napos bázison számított, maximális éves hozam=4,51%, maximális EHM=4,51%) (90%-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 szögezik rendszeresen képernyők elé. A labdarúgás iránti rajongás generációkon és országhatárokon átvél, 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

Az Alap hozamtermelő eszközét az *Adidas AG*, az *Electronic Arts Inc.*, a *Nike Inc.*, a *PepsiCo Inc.* és a *Puma SE* részvényeiből 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, tabletekra, 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, percc 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 motorversenyezés, 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 is értékesítését végző KERING SA vállalatcsoport tagja, amely a vállalatban megközelítőleg 15%-os részesedéssel rendelkezik. A több, mint 13 ezer alkalmazottat foglalkoztató vállalatban 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 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 kiegyenlítettebb lehet 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 90%-ban került meghatározásra: https://net.cib.hu/system/files/Server?file=/Sajtoszoba/CIB.Futball.Alap_sikeres.jegyzes_reszesedesi.rata.koztetotelek.hu_20190319.pdf&type=related.

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	90% 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%	2,47%	2,47%
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 **+2,47%**-os kifizetendő 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 változott, melynek következtében a részvénykosár **+2,47%**-os képlet szerinti teljesítményt ért el.

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			Részvény-kosár hozama		2. év végén kifizetendő hozam
										ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	képlet szerinti	90% 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%	5,2500%	4,7250%	4,7250%
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 **+4,725%**-os kifizetendő 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.**

Székhely

H-1027 Budapest
Medve utca 4 -14.
Telefon: (06 1) 423 24 00
Fax: (06 1) 489 66 64

Eurizon Asset Management Hungary Zrt. / Eurizon Asset Management Hungary Ltd.

Nyilvántartó cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága Cégjegyzékszám: Cg. 01-10-044283 Adószám: 11969347-2-41 Tevékenységi engedély száma: PSZÁF III/100.036-4/2002.

(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 +4,725%-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	90% 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%	4,7250%	4,7250%
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 +4,725%-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 +4,725%-os képlet szerinti teljesítményt ért el.

Ahol:

részvény_{i=1-5}:

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

részvény₀ = 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.

részvény_{t=1-3}:

- o részvény_{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.
- o részvény_{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.
- o részvény_{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 10.000 HUF összegben, valamint az Alap a Kezelési szabályzatának VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő alatt évente történt kifizetéssel összesen 2,47%+4,725%+4,725%=11,92% hozamot ért el, (éves hozam*: +3,82%, EHM**: +3,82%), 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.

6. Az Alap hozamadatai

2022/03/18-ig elért évesített hozamok	befektetési jegyek árfolyamértékéből számítva	hozamkifizetések figyelembe vételével számítva
1 év	2,48%	6,99%
2 év	0,00%	4,51%
3 év	1,55%	-
4 év	-	-
5 év	-	-
indulástól számított évesített hozam	1,54%	6,05%
naptári évre számított évesített hozamok		
2021	-2,92%	1,81%
2020	0,28%	2,75%
2019	-	-
2018	-	-
2017	-	-
2016	-	-

Az Alap portfóliójában lévő eszközök értékelésének forrásait és módszereit az Alap MNB által jóváhagyott kezelési szabályzata tartalmazza. Az Alap eszközértékének megállapítását a Letétkezelő végzi, az Alap kezelési szabályzatában meghatározottak szerint. Az Alap portfóliójában lévő kamatozó kötvény típusú értékpapirokból, valamint minden olyan eszközből, amelyből kamatjövedelem származik, az időarányos kamat figyelembe van véve az Alap eszközértékének számításakor, hasonlóan a pénzből és a pénzjellegű eszközökből származó hozamokhoz, illetve a realizált és nem realizált árfolyamnyereséghez. Az Alapkezelő kijelenti, hogy az Alap különböző időszakokra számított hozamait az osztalékon, kamaton és árfolyamnyereségen keletkező vissza nem igényelhető forrásadó levonása után, illetve a visszaigényelhető forrásadó figyelembe vételével számítja ki. Magánszemélyek a befektetési jegyek forgalmazónál történő visszaváltásakor, valamint az Alap Kezelési szabályzatában meghatározott szabályok szerinti hozamkifizetések alkalmával realizálnak hozamot. A realizált hozam kamat jövedelemnek minősül, ami a kamatadó hatálya alá tartozik, hasonlóan a hitelintézeti betéten, takarékbetéten és folyószámlán elért kamathoz, illetve a nyilvánosan forgalomba hozott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokon elért kamathoz és hozamhoz. Az adó alapja a visszaváltási ár és az értékpapír megszerzésére fordított érték, valamint az értékpapírok megszerzéséhez kapcsolódó járulékos költségek különbsége. Az Sza. törvény alkalmazásában a kamatjövedelem adókulcsa a megszűnési jelentés készítésének időpontjában 15%. A Befektetési jegyek tartós befektetési számlára, illetve nyugdíj-előtakarékossági számlára voltak helyezhetők. Az értékpapír számlán elhelyezett Befektetési jegyek árfolyamnyeresége, illetve hozama után a kifizetőnek minősülő Forgalmazó adót von le. A tartós befektetési számlán, illetve nyugdíj-előtakarékossági számlán elhelyezett Befektetési jegyek árfolyamnyeresége, illetve hozama után a Forgalmazó adót nem von le. Jogi személyek és jogi személyiség nélküli társaságok esetében a befektetési jegyek árfolyamnyeresége és hozama az adóköteles bevételüket növeli. Ez után a mindenkor érvényes adójogszabályok szerint kell az adót megfizetni. Az Alapot a 2006. évi LIX. számú, az államháztartás egyensúlyát javító különadóról és járadékról szóló törvény 2015. január 1-től hatályos módosítása értelmében különadó-fizetési kötelezettség terheli. Az Alap teljesítményének bemutatásához szükséges számításokat az Alapkezelő összegyűjti és megőrzi. A megszűnési jelentésben szereplő hozamok a befektetőt terhelő forgalmazási, számlavezetési költségek és kamatadó levonása előtti, illetve az alapok működési költségeinek úgy, mint alapkezelési díj, letétkezelési díj, könyvvizsgálói díj stb. felszámítása utáni nettó hozamként kerültek meghatározásra. Az Alap hozamadatai az Alap kibocsátási pénznemében kerülnek megállapításra. A hozamok bemutatására a BAMOSZ (Befektetési Alapkezelők Magyarországi Szövetsége) vonatkozó mindenkor hatályos előírásaival összhangban kerül sor. Az 1 évnél hosszabb időszakok hozamait évesítve határozzuk meg (kamatos kamatszámítással, tört kitevővel, 365 napos bázison).

7. Az Alap további adatai

CIB Futball Tőkevédett Származtatott Alap		2022/03/18	
Befektetésekből származó jövedelem		110.542.040 HUF	
Egyéb bevételek		454.147 HUF	
Alapkezelőnek fizetett díjak		13.649.822 HUF	
Letétkezelőnek fizetett díjak		497.913 HUF	
Egyéb díjak és adók		6.601.050 HUF	
Felosztott és újra befektetett jövedelem		0 HUF	
Befektetett eszközökre elszámolt értékvesztés		0 HUF	
Más, az eszközök értékét befolyásoló változások		0 HUF	
Nettó jövedelem (Az Alap eredménykimutatásának IX. sz. pontjában szereplő tárgyévi eredmény)		-172.637.422 HUF	
Az Alap eszközeinek értékesítésből befolyt ellenérték		0 HUF	
Járulékos, egyéb bevételek		0 HUF	
Kötelezettségek teljesítéséből adódó kifizetések		20.788.837 HUF	
Végelszámolás során felmerült költségek, felszámított díjak		0 HUF	
Befektetők között felosztható tőke és az Alap teljes portfóliójára vetítve egy befektetési jegyre vetítve		5.826.584.825 HUF 10.472.5000 HUF	
Alap részére igénybe vett hitel feltételei	Az Alap hitelt nem vett igénybe.		
Alap hozam- és tőkekifizetésére vonatkozó adatai (mértéke, időpontja, helye)	<p>Az Alap a befektetési jegyek számlavezető helyein az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzeszközökre teljesített tőke- és hozamkifizetést az alábbiak szerint:</p> <p>Az Alap a befektetési jegyek számlavezető helyein 2022/03/18-án az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzeszközökre teljesített Befektetési jegyenkénti tőkekifizetést a 100%-os tőkevédett szintnek megfelelő 10.000 HUF összegben.</p> <p>Az Alap a teljes futamidő alatt +11,92%-os teljesítményt (éves hozam*: +3,82%, EHM**: +3,82%) tudott elérni.</p> <p>Az Alap nettó eszközérték jelentésével összhangban a megszűnés kori saját tőke 5.986.550.000 HUF, amely összeg a Befektetők részére 2022/03/18-án kifizetésre került. Ezek után az Alap záró saját tőkéje 0 HUF, záró pénzeszköz állománya 20.789.000 HUF.</p>		
Az Alap értékpapír-finanszírozási, valamint teljes hozam-csereügyletei:	Az Alap az értékpapír-finanszírozási ügyletek és az újrafelhasználás átláthatóságáról, valamint a 648/2012/EU rendelet módosításáról szóló 2015/2365 európai parlamenti és tanácsi rendelet (2015. november 25.) szerinti értékpapír-finanszírozási, valamint teljes hozam-csereügyletet nem kötött.		
Alap származtatott ügyleteire vonatkozó adatok	Az Alap hozamtermelés céljából Adidas AG, Electronic Arts Inc., Nike Inc. és PepsiCo Inc. részvényekből egyenlő arányban kialakított befektetési eszközkosár teljesítményétől függő származtatott pozíciókat tartott.		
Származtatott ügyletek megnevezése és értéke	időpont	eszköz megnevezése	eszköz értéke
	2018/12/28	Asian structured long individually capped call spread OTC option	0 HUF
	2019/12/30	Asian structured long individually capped call spread OTC option	471.677.371 HUF
	2020/12/30	Asian structured long individually capped call spread OTC option	476.849.272 HUF
	2021/01/29	Asian structured long individually capped call spread OTC option	460.299.189 HUF
	2021/02/26	Asian structured long individually capped call spread OTC option	455.127.288 HUF
	2021/03/31	Asian structured long individually capped call spread OTC option	205.324.470 HUF
	2021/04/30	Asian structured long individually capped call spread OTC option	223.426.123 HUF
	2021/05/31	Asian structured long individually capped call spread OTC option	253.423.149 HUF
	2021/06/30	Asian structured long individually capped call spread OTC option	262.215.381 HUF
	2021/07/30	Asian structured long individually capped call spread OTC option	266.870.092 HUF
	2021/08/31	Asian structured long individually capped call spread OTC option	268.421.662 HUF
	2021/09/30	Asian structured long individually capped call spread OTC option	268.938.852 HUF
	2021/10/29	Asian structured long individually capped call spread OTC option	269.456.042 HUF
	2021/11/30	Asian structured long individually capped call spread OTC option	268.938.852 HUF
	2021/12/30	Asian structured long individually capped call spread OTC option	269.456.042 HUF
	2022/01/31	Asian structured long individually capped call spread OTC option	269.973.232 HUF
	2022/02/28	Asian structured long individually capped call spread OTC option	271.007.612 HUF
	2022/03/18	Asian structured long individually capped call spread OTC option	0 HUF

8. Az Alap mérlege

CIB FUTBALL TŐKEVÉDETT 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	5.531.100	20.789
I. KÖVETELÉSEK	161	-
1. Követelések	161	-
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	5.530.939	20.789
1. Pénzeszközök	5.530.939	20.789
2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	-	-
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	210.878	-
1. Aktív időbeli elhatárolás	210.878	-
2. Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	-	-
D) Származékos ügyletek értékelési különbözete	269.456	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :	6.011.434	20.789

Megnevezés	2021.12.31	2022.03.18
E. SAJÁT TŐKE	5.809.486	-
I. Induló tőke	5.577.490	-
1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	5.985.860	5.986.550
2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	- 408.370	- 5.986.550
II. Tőkeváltozás (Tőkenövekmény)	231.996	-
1. Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	- 3.988	- 4.615
2. Értékelési különbözet tartaléka	58.731	-
3. Előző évek eredménye	106.748	177.253
4. Tárgyévi eredmény	70.505	- 172.638
F. CÉLTARTALÉKOK	-	-
G. KÖTELEZETTSÉGEK	200.697	20.789
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	200.697	20.789
III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	-	-
H. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1.251	-
FORRÁSOK ÖSSZESEN :	6.011.434	20.789

9. Az Alap eredmény-kimutatása

CIB FUTBALL TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP
EREDMÉNYKIMUTATÁS



adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31	2022.03.18
<i>I. Pénzügyi műveletek bevételei</i>	365.153	110.542
<i>II. Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>	21.924	-
<i>III. Egyéb bevétel</i>	4.971	454
<i>IV. Működési költség</i>	6.494	20.126
<i>V. Egyéb ráfordítások</i>	2.936	623
<i>VI. Fizetett, fizetendő hozamok</i>	268.265	262.885
VII. Tárgyévi eredmény (I-II+III-IV-V-VI)	70.505	- 172.638

Budapest, 2022. március 25.

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

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Az Eurizon Asset Management Hungary Zrt. részére

A megszűnési jelentésben közzétett számviteli információk könyvvizsgálatáról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztük a CIB Futball Tőkevédett Származtatott Alap (a továbbiakban: „az Alap”) mellékelt megszűnési jelentésének 2., 3., 7., 8. és 9. pontjaiban közzétett számviteli információknak („számviteli információk”) a könyvvizsgálatát a 2022. január 1-től 2022. március 18-ig tartó időszakra.

Véleményünk szerint az Alap 2022. január 1-től 2022 március 18-ig tartó időszakra vonatkozó megszűnési jelentésében közzétett számviteli információk minden lényeges szempontból a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel („a Törvény”), valamint a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény („számviteli törvény”) az éves beszámoló mérlegére és eredménykimutatására vonatkozó előírásaival összhangban kerültek összeállításra.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon hatályos - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgálónak a számviteli információk könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Alaptól és annak kezelőjétől, az Eurizon Asset Management Hungary Zrt-től (a továbbiakban: „az Alapkezelő”) a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamarának a könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzatában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete (IESBA) által kiadott „Nemzetközi Etikai Kódex Könyvvizsgálóknak (benne foglalva a Függetlenségre Vonatkozó Nemzetközi Standardok)”-ban (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Figyelemfelhívás

Felhívjuk a figyelmet a megszűnési jelentés 2. pontjára, mely leírja, hogy a kezelési szabályzatban rögzítettek szerint az Alap 2022. március 18-án lejárt. Ennek következtében az Alap nem a vállalkozás folytatásának elve alapján készítette el a megszűnési jelentését. Véleményünk nincs minősítve ennek a kérdésnek a vonatkozásában.

Egyéb információk

Az Alapkezelő ügyvezetése (a továbbiakban: „a vezetés”) felelős az egyéb információkért és a megszűnési jelentésnek a Törvény vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. Az egyéb információk az Alap 2022. január-tól 2022. január 21-ig tartó időszakára vonatkozó megszűnési jelentésében foglalt információkból állnak, de nem tartalmazzák a számviteli információkat és az azokra vonatkozó könyvvizsgálói jelentésünket. A számviteli információkra vonatkozó véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és azokra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

A megszűnési jelentésben közzétett számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálataival kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e a számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a számviteli információkért

A vezetés felelős a számviteli információknak a Törvény, illetve a számviteli törvénynek az éves beszámoló mérlegére és eredménykimutatására vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes számviteli információk elkészítése.

A számviteli információk elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Alapnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitelnek a számviteli információkban való alkalmazásáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az Alapkezelőnél az irányítással megbízott személyek felelősek az Alap pénzügyi beszámolási folyamatainak felügyeletéért.

A könyvvizsgálónak a számviteli információk könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy a számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon hatályos - törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon hatályos - törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- ▶ Azonosítjuk és felbecsüljük a számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- ▶ Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Alapkezelőnek az Alapra vonatkozóan alkalmazott belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- ▶ Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- ▶ Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása. Ha annak alkalmazása nem megfelelő és a vezetés más elven alapuló számvitelt alkalmaz, akkor következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről az alternatív elven alapuló számvitel alkalmazása. Értékeljük az alternatív elven alapuló számvitel és annak alkalmazásának indoklását bemutató közzétételek megfelelőségét is. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Alapkezelő által az Alapra vonatkozóan alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

A Törvény 132. § (1) bekezdése szerint a vezetés felelős az eszközök és kötelezettségek leltárral való alátámasztásáért, valamint a kezelési költségeknek az Alap letétkezelője által adott értékelése alapján történő elszámolásáért. A törvény 135. § (1) bekezdésével összhangban a mi felelőségünk annak vizsgálata, hogy a megszűnési jelentésben bemutatott eszközök és kötelezettségek időszak végi leltárral alátámasztottak-e, valamint az adott időszaki kezelési költségek elszámolása a letétkezelő által adott értékelés alapján történt-e. Véleményünk szerint a megszűnési jelentésben szereplő eszközök és kötelezettségek a leltárral alátámasztottak, és megszűnési jelentésben bemutatott kezelési költségek az Alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

Budapest, 2022. március 25.

dr. Hruby Attila
Ernst & Young Kft.
1132 Budapest, Váci út 20.
Nyilvántartásba-vételi szám: 001165

Kónya Zsolt
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 007383