



**EURIZON**  
ASSET MANAGEMENT

## **CIB 5 ELEM TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP**

### **Megszűnési jelentés**

**Eurizon Asset Management Hungary Zrt.**

**Forgalmazó, Letétkezelő:**

**CIB Bank Zrt.**

**2019/01/22-2022/01/21**

# 1. Alapadatok

---

## 1.1. A CIB 5 Elem Tőkevédett Származtatott Alap

Megnevezése:	CIB 5 Elem 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, 2019/01/22-2022/01/21 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.
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)	2021.12.30		2022.01.21	
Saját tőke	7.142.641.275 HUF		7.209.783.750 HUF	
Egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték	10.556.6988		10.650.0000	
Darabszám	676.598 db		676.975 db	
Tőkeáttétel bruttó, valamint kötelezettség módszerrel számított teljes mértéke*	Kötelezettség módszer	Bruttó módszer	Kötelezettség módszer	Bruttó módszer
Tényleges	91,31%	63,87%	99,99%	-0,15%
Maximális	120,00%	120,00%	120,00%	120,00%
Alap devizaneme	HUF		HUF	
Devizakitettség fedezettségi szintje	0,00%		0,00%	
Alap teljes portfólióján belül 10% feletti részarányban szereplő eszközök felsorolása, értéke illetve részaránya				
Lejáratkori 100%-os tőkevédelmet biztosító szintetikus betét	5.024.739.115 HUF	70,3485%	0 HUF	0,0000%
Folyószámla (HUF)	1.964.705.929 HUF	27,5067%	7.220.069.643 HUF	100,0000%
BASF AG, BYD Co. Ltd., SAMSUNG SDI Co. Ltd., SQM S.A. és Tesla Inc. részvényekből kialakított befektetési eszközkosár teljesítményét biztosító OTC opció	388.582.403 HUF	5,4403%	0 HUF	0,0000%
I. Kötelezettségek felsorolása, értéke ill. eszközökhöz viszonyított aránya	235.386.172 HUF	3,1904%	10.285.893 HUF	0,1425%
I/1. Hitelállomány	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
I/2. Egyéb kötelezettségek	235.386.172 HUF	3,1904%	10.285.893 HUF	0,1425%
I/3. Származékos ügyletekből eredő kötelezettség	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II. Eszközök felsorolása, értéke ill. az összes eszközökön belüli aránya	7.378.027.447 HUF	100,0000%	7.220.069.643 HUF	100,0000%
II/1. Folyószámla, készpénz	1.964.705.929 HUF	26,6291%	7.220.069.643 HUF	100,0000%
II/2. Egyéb követelés	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/3. Lekötött bankbetétek	5.024.739.115 HUF	68,1041%	0 HUF	0,0000%
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/3.2. 3 hónapnál hosszabb lekötésű	5.024.739.115 HUF	68,1041%	0 HUF	0,0000%
II/4. Átruházható értékpapírok	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.1. Állampapírok	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.1.1. Kötvények	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.1.2. Kincstárjegyek	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.1.3. Egyéb jegybankképes értékpapírok	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.2. Vállalati, egyéb hitelviszonyt jelentő értékpapírok	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.2.3. Tőzsdén kívüli	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.3. Részvények	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.3.2. Tőzsdén kívüli	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.4. Jelzáloglevelek	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.4.1. Tőzsdére bevezetett	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.4.2. Tőzsdén kívüli	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.5. Befektetési jegyek	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.5.2. Tőzsdén kívüli	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/5. Származékos ügyletek	388.582.403 HUF	5,2668%	0 HUF	0,0000%
II/5.1. Határidős	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/5.1.1. Futures	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/5.1.2. Forward	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/5.2. Opció ügyletek	388.582.403 HUF	5,2668%	0 HUF	0,0000%
II/5.2.1. Tőzsdéi opciók	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/5.2.2. OTC típusú opciók	388.582.403 HUF	5,2668%	0 HUF	0,0000%
II/6. Közelmúltban forgalomba hozott átruházható ép.	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/7. Egyéb átruházható értékpapír	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
Bruttó eszközérték	7.378.027.447 HUF	100,0000%	7.220.069.643 HUF	100,0000%
Nettó eszközérték	7.142.641.275 HUF	96,8096%	7.209.783.750 HUF	99,8575%

\* Az Alapkezelő az Alap tőkeáttétel szerinti kitettségét a bruttó, valamint a kötelezettség módszerrel számítja ki. A bruttó módszer az Alap teljes kitettségét 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 kitettség) 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 üzletkötések volumene, természete 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. január 22-től 2022. január 21-ig tartott. Az Alap a lejárt futamideje 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. január 21.)
forgalomban lévő befektetési jegyek darabszáma	676.598 db		676.975 db*
eladott befektetési jegyek darabszáma		669 db	
visszaváltott befektetési jegyek darabszáma		292 db	
tőkeszámla növekedése		7.080.536 HUF	
tőkeszámla csökkenése		3.093.056 HUF	
a portfólió összesített nettó eszközértéke	7.142.641.275 HUF		7.209.783.750 HUF
az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték	10.556,6988		10.650,0000

#### 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	6.913.870.714 HUF	9.931,9243
2020/12/30	6.924.489.007 HUF	10.219,1245
2021/01/29	6.935.890.281 HUF	10.214,8304
2021/02/26	6.961.915.688 HUF	10.256,6185
2021/03/31	7.011.012.799 HUF	10.354,0741
2021/04/30	7.052.817.960 HUF	10.413,5833
2021/05/31	6.999.665.870 HUF	10.359,0712
2021/06/30	7.036.828.292 HUF	10.422,5529
2021/07/30	7.061.221.567 HUF	10.455,8024
2021/08/31	7.088.298.696 HUF	10.487,4020
2021/09/30	7.075.812.181 HUF	10.510,3230
2021/10/29	7.124.744.395 HUF	10.517,0661
2021/11/30	7.126.867.194 HUF	10.497,0810
2021/12/30	7.142.641.275 HUF	10.556,6988
2022/01/21 *	7.209.783.750 HUF	10.650,0000

\* 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 - vagyonkezelésre 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.

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)	ügyvezető 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 lejáratkori aktuális kockázati profilját jelző SRRI értéke 3. 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	2021/12/30	2022/01/21
Likviditási fedezeti mutató (1 nap)	2.826	1
Visszaváltás a NEÉ arányában (1 nap)	0,01%	100,00%
Kötelezettség/Eszköz arány	3,25%	100,00%
Közepes likviditású eszközök aránya	0,0000%	0,0000%
Alacsony likviditású eszközök aránya	70,3584%	0,0000%
Korlátozott likviditású eszközök aránya	0,0000%	0,0000%
Illikvid eszközök aránya	0,0000%	0,0000%

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 érdekében szükséges intézkedésekről. Az Alapkezelő által kezelt befektetési alapok különböző kockázati besorolása (SRRI) az alapján történt, hogy a mögöttes eszközök milyen lehetséges kockázatoknak vannak kitéve jelentősebb piaci mozgások, gazdasági események hatására. 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.

Az Alapkezelő a 2020. I. negyedévében kezdődött 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. A tavalyi év végének tőkepiaci történéseit a tartósan magas infláció és az omikron variáns határozta meg. Az amerikai központi bank szerepét beöltő FED a tavalyi év folyamán az infláció megítélése miatt minden szempontból jelentős monetáris változáson ment keresztül, el kellett hagynia az

átmeneti jelzöt az inflációval kapcsolatban és így kénytelen volt felvenni az inflációval szemben a kesztyűt, vagyis egyértelműen a szigorítás irányába tolta a monetáris politikát. A FED novemberben bejelentette a „tapering”-et, vagyis az eszközvásárlások havi 15 milliárd USD összeggel való csökkentését, amit 6 héttel később megduplázott, havi 30 milliárd USD összeggel csökkentve az eszközvásárlások volumenét, vagyis tovább szigorított. Amíg a FED monetáris politikájában az imént említett irányváltás ment végbe, addig az ECB monetáris politikája továbbra is laza és támogató maradt, így az euró irányadó kockázatmentes kamatok érdemi változására a negyedév során nem került sor. A kötvények természetesen gyengültek a szigorítás miatt, a fejlett részvénypiacok azonban a szigorítás ellenére is jól teljesítettek, mert a makro számokhoz mérve (infláció, GDP növekedés stb.) a FED és a többi szigorító jegybank (a BOE is váratlanul kamatot emelt) monetáris politikája továbbra is laza és támogató. Az S&P 500 tőzsdeindex utolsó negyedéves 11%-os emelkedése például a tavalyi évben a legjobb negyedéves teljesítményt jelentette. A hazai infláció novemberben elérte a 7,4%-os csúcspontját, amely decemberben sem csökkent. 2021-ben a fogyasztói árak összességében éves átlagban 5,1%-kal emelkedtek és a 2022-es átlag is e körül alakulhat. Az infláció elleni harc jegyében a negyedév során az MNB tovább szigorított, fokozatosan és egyre nagyobb mértékben emelve az alapkamatot és az irányadó kamatnak tekintendő 1 hetes betét kamatát. Ennek eredményeként a jegybanki alapkamat 1,65%-ról több lépésben 2,90%-ra változott, az 1 hetes betét kamata 1,65%-ról 4,30%-ra növekedett.

## 5. A befektetési politika alakulására ható fontosabb tényezők

### Az Alap célkitűzései és befektetési politikája

Az Alap céljaként szerepelt, hogy a különböző elektromos energiatároló eszközöket, rendszereket gyártó, illetve lítium kitermeléssel és feldolgozással foglalkozó tőzsdei vállalatok, a **BASF AG**, a **BYD Co. Ltd.**, a **SAMSUNG SDI Co. Ltd.**, az **SQM S.A.** és a **Tesla Inc.** 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 6,50%-ig került figyelembe vételre. Így optimális esetben az Alapban található részvénykosár a teljes futamidő alatt akár 19,50%-os ( $3 \times 6,50\% = 19,50\%$ ) maximális teljesítményt is biztosíthatott volna (365 napos bázison számított, maximális éves hozam=6,12%, maximális EHM=6,12%) (100,00%-os részesedési arány mellett). Az említett lehetséges maximális hozam elérése érdekében a Befektetőknek javasolt minimum befektetési időtartam az Alap futamidejével egyezett meg. Az Alap eszközkosarában található vállalatok amellet, hogy tevékenységükkel szorosan kapcsolódnak az elektromechanikus vagy elektrokémiai energiatároló megoldások, eszközök (például lítium-ion akkumulátorok) gyártásához, számos más, kapcsolódó üzletágban is szerepet vállalnak, illetve további iparágak is befolyásolják működésük eredményességét. A villamosenergia tárolása mellett érdekelték a közúti személy-, haszongépjármű-gyártásban a kapcsolódó értékesítési és szerviz szolgáltatásokban (**BYD**, **Tesla**), informatikai és elektronikai iparágakban (**SAMSUNG SDI**), vegyi anyagok, műanyagok, katalizátorok gyártásában, növényvédelemben, kőolaj és gáztermékek előállításában, szénhidrogén-kutatásban, lítium kitermelésében (**BASF AG**, **SQM S.A.**). Így a részvények árfolyamának alakulását és ezáltal az Alap hozamtermelő képességét az említett iparágak is befolyásolták. A részvények esetleges szélsőséges árfolyam-ingadozásának hatását az Alap azzal kívánta mérsékelni, hogy a hozamszámításnál a részvényeknek az Alap futamideje első három hetében a heti gyakorisággal megfigyelt árfolyamok átlagát alkalmazta kezdőértéknek, míg a záróértéket a részvények futamidő alatti negyedévente egy alkalommal megfigyelt árfolyamainak az átlaga jelentette. Az Alap befektetési politikája nem biztosította a futamidő alatti minimum hozam fizetését.

### A hozamlehetőséget nyújtó Opció mögöttes pénzügyi eszközeinek általános bemutatása

Az Alap hozamtermelő eszközét a **BASF AG**, a **BYD Co. Ltd.**, a **Samsung SDI Co. Ltd.**, az **SQM S.A.** és a **Tesla Inc.** részvényekből egyenlő arányban összeállított részvénykosár jelenti, amelynek teljesítményéből való részesedést a Kezelési szabályzat VI. fejezetének 31. pontjában szereplő opciós vételi ügylet biztosította.

- **BASF AG (Badische Anilin- und Soda Fabrik)**: a világ vezető vegyipari társasága, amely vegyi anyagokból, műanyagokból, katalizátorokból, növényvédelmi szerekből, festékekből és bevonat anyagokból, kőolaj és gáztermékekből álló széleskörű választékával számos piacon aktív szerepet tölt be. Az autópárhuzban, a szórakoztató elektronikai iparban, valamint az energiaszolgáltató ágazatban rohamosan növekvő lítium-ion akkumulátorok iránt keresletre reagálva a lítium-ion akkumulátorokhoz egy speciális, lítiumból és egyéb fémekből álló fémoxidot, katód aktív alapanyagot gyárt, amely lehetővé teszi a katódként való viselkedést az akkumulátorban. Az 1865-ig visszavezethető múlttal rendelkező vállalat székhelye a németországi Ludwigshafenben található, amely mellett még a Belgiumban, az USA Texas és Louisiana államaiban, Malajziában, illetve Kínában működnek kutatás-fejlesztéssel és gyártással foglalkozó központok, telephelyeinek száma világ 80 országában megközelíti a 350-et, ahol 115 ezer munkavállalót foglalkoztat. A vállalat részvényeivel a Deutsche Börse, London Stock Exchange, Swiss Exchange tőzsdéken kereskednek, a részvények szerepelnek többek között a 30 legnagyobb piaci kapitalizációval rendelkező, világhírű, német vállalatot tömörítő DAX Index kosarában, valamint szintén összetevői a Euro Stoxx 50 és az MSCI World Chemicals indexcsaládoknak is.
- **BYD Co. Ltd.**: a világ egyik piacvezető csúcstechnológiai vállalata, termékinálatában megtalálhatók az akkumulátorok, hagyományos és elektromos meghajtású tömegközlekedési eszközök, könnyű és nehéz haszonjárművek, targoncák és személyautók, autoelektronikai, ipari IT komponensek és szerelvények, fotovoltikus napelem-modulok, valamint megújuló, elsősorban napenergiát tároló ipari rendszerek. A kínai Sencsenben központtal rendelkező vállalatot 1995-ben alapították, napjainkban 33 telephelyből álló gyártóbázisán 220 ezer munkavállalót foglalkoztat. A vállalat részvényeivel a Hong Kong Stock Exchange és a Shenzhen Stock Exchange tőzsdéken kereskednek.
- **Samsung SDI Co. Ltd.**: az 1970-ben alapított vállalat napjainkra a világ egyik legnagyobb lítium-ion **akkumulátorgyártójává** vált, amelynek legnagyobb tulajdonosa a Samsung Electronics Co. Ltd. vállalatcsoport. A Samsung Electronics Co. Ltd. több, mint 70 éves fennállást követően mára a világ egyik vezető elektronikai vállalatává nőtte ki magát, innovatív, csúcsmínőségű termékei a digitális technológia számos területén megtalálhatók úgy, mint mobiltelefonok, táblagépek, fényképezők, kamerák, hordozható számítógépek, TFT-LCD kijelzők, monitorok, memóriakártyák, merevlemezek, háztartási készülékek, félvezetők. A dél-koreai Yongin-ban székhellyel rendelkező Samsung SDI Co. Ltd. a világ 23 országban 10 ezer munkavállalót foglalkoztat, termékpalettáján a lítium-ion akkumulátor mellett TFT-LCD kijelzőkhöz és monitorokhoz szükséges alkatrészeket, félvezetőket gyárt. A vállalat részvényeivel a koreai tőzsdén kereskednek, a KOSPI, KRX indexcsaládok számos tagjának elemei.
- **SQM S.A. (Sociedad Química y Minera de Chile SA)**: a világ legnagyobb olyan tőzsdén jegyzett vegyipari vállalta, amely árbevételének jelentős részét a lítiumkitermelésből realizálja. A lítium tiszta formájában erősen gyúlékony és reaktív, önmagában nem, csak vegyületeiben fordul elő a természetben, a kitermelés során legtöbbször sóoldatból, ritkábban az érceiből nyerik ki, jellemzően por vagy pellet formájában. A lítium legfontosabb lelőhelyének Ausztrália mellett olyan dél-amerikai országok számítanak, mint Chile, Bolívia vagy Argentína. A lítium-ion akkumulátorokat több nyersanyagból, a lítium mellett rézből, alumíniumból, grafitból, nikkelből, mangánból és különböző műanyagokból bonyolult mechanikai, kémiai folyamatok útján állítják elő. Az elektromos energiatárolás szinte minden fontosabb technológia fejlesztése jelenleg a lítiumra épül, amely mellett fontos alapanyagként széleskörben kerül felhasználásra többek között a gyógyszer-és vegyiparban, kerámia-, üvegyártásban, valamint a repülőgépiparban is. Napjainkban a lítium kitermelésének valaha volt legjelentősebb bővülése zajlik, a kínálat alig képes lépést tartani a kereslettel, a folyamat egyik fő hajtóereje az elektromos autók következő években várható gyors terjedése lehet. A vállalat a lítium kitermelés

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

mellett ásványi alapanyagokat (pl. jód, kálium, nátrium-klorid, magnézium) feldolgozó üzemekkel is rendelkezik, melyek termékei ipari felhasználási célra készülnek. A közel 5 ezer alkalmazottat foglalkoztató vállalat székhelye Santiago de Chile-ben található, története az 1920-as évekig vezethető vissza, termékeit a világ 110 országában értékesíti. A vállalat részvényeivel New York Stock Exchange mellett különböző latin amerikai, mint például a Santiago Stock Exchange, Valparaíso Stock Exchange, Chilean Stock Exchange tőzsdéken lehet kereskedni.

- **Tesla Motors Inc:** a vállalatot 2003-ban alapították, fő tevékenysége az elektromos meghajtású gépjárművek, valamint az elektromos energia tárolására alkalmas egységek, akkumulátorok fejlesztése, gyártása és értékesítése, gépjárművei immár a világ 30 országában érhetőek el. Az elektromos meghajtású gépjárművek tekintetében kulcsfontosságú kihívást jelent az ilyen típusú gépjárművekben használt akkumulátorok újratöltése, amelyre jelenleg sok esetben még korlátozott lehetőségek állnak rendelkezésre, mind az újratöltés módja, időtartama, illetve a töltőhálózat sűrűsége tekintetében. A vállalat fontos stratégiai együttműködő partnere a Panasonic. A vállalat székhelye Palo Alto-ban, gyártó üzeme Fremont-ban van, amelyek az Amerikai Egyesült Államok Kalifornia államában fekszenek a San Francisco-hoz közeli, csúcstechnológiai fejlesztésekről ismert „Silícium-völgyben”. Részvényeivel a The NASDAQ Stock Market-en lehet kereskedni, melyek a több részvényindexnek, így például a legnagyobb amerikai vállalatokat magában foglaló Dow Jones, illetve NASDAQ tőzsdei indexcsalád kosarának összetevői közé is tartoznak.

#### **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 2019/01/22, 2019/01/28 és 2019/02/08 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 negyedéves gyakorisággal, 2019/04/12, 2019/07/19, 2019/10/11, 2020/01/17, 2020/04/16, 2020/07/17, 2020/10/15, 2021/01/15, 2021/04/16, 2021/07/15, 2021/10/15 és 2022/01/14 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.

#### **A betétek és állampapírok általános bemutatása**

Az Alap esetében bankbetétek és adott esetben állampapírok biztosítják, hogy az Alap Befektetési jegyeinek árfolyama a futamidő végére mindenképp eléri a Kezelési szabályzat VII. fejezetének 35. pontja szerint meghatározott árfolyamértéket. Ennek érdekében az Alap vagyonában olyan speciális, fix kamatozású pénzügyi eszközök, bankbetétek és állampapírok találhatóak, amelyek lejáratá és kamatperiódusa igazodik az Alap futamidejének végéhez. A kamatláb úgy kerül meghatározásra, hogy a pénzügyi eszközök, bankbetétek és állampapírok kamattartalma és az ezen eszközökhöz fektetett tőke együttesen legalább elérje a Befektetési jegy névérték 100%-ának visszafizetéséhez szükséges tőkevédett összeget. Állampapírokba, rövid futamidejű pénzügyi eszközökbe és banki betétekbe történő további befektetések célja, hogy az Alap fedezetet képezzen a futamideje során felmerülő, működéssel kapcsolatos költségekre. Az Alap befektetési politikája által nyújtott teljes tőkemegőrzést jelentő, a Befektetési jegyek névértékének 100%-ára érvényes tőkevédett visszafizetést kizárólag a Kezelési szabályzat VII. fejezet 35. pontban meghatározott időpontban biztosítja, melynek értelmében az Alap Befektetési jegyenként 10.000 HUF lejáratkori kifizetésére tesz ígéretet.

#### **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 hozamvárománnyal és legalább az Alap futamidejével megegyező befektetési időhorizonttal rendelkező Befektetők számára olyan forint alapú befektetési lehetőséget nyújtott, amely befektetésre a Befektetési jegyek árfolyamának kiszámítható ingadozása volt jellemző.

#### **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=/Sajtozoba/CIB.5.Elem.Alap\\_sikeres.jegyzes\\_reszesedesi.rata.koztetetelek.hu\\_2019012.pdf&type=related](https://net.cib.hu/system/files/Server?file=/Sajtozoba/CIB.5.Elem.Alap_sikeres.jegyzes_reszesedesi.rata.koztetetelek.hu_2019012.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 2019/01/22, 2019/01/28 és 2019/02/08 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 negyedéves gyakorisággal, 2019/04/12, 2019/07/19, 2019/10/11, 2020/01/17, 2020/04/16, 2020/07/17, 2020/10/15, 2021/01/15, 2021/04/16, 2021/07/15, 2021/10/15 és 2022/01/14 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.

---

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



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

**Az Alap 2020. január 17-ig elért első évi hozama az alábbiak szerint alakult:**

Részvények	2019/01/22	2019/01/28	2019/02/08	Futamidő indulásakor számolt átlag	2019/04/12	2019/07/19	2019/10/11	2020/01/17	1. év végén számolt átlag	Egyes részvények			Részvénykosár hozama		1. év végén kifizetésre került hozam
										ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	képlet szerinti	100% részesedési rátával	
BASF	64,34	64,54	62,56	63,81	71,79	60,80	64,86	64,52	65,49	+2,63%	+2,63%	20,0%	-1,96%	0,00%	0,00%
BYD	44,50	46,95	46,75	46,07	52,00	48,05	38,70	48,00	46,69	+1,35%	+1,35%	20,0%			
Samsung	229.000	232.000	238.500	233.166,67	229.000	242.000	227.000	269.500	241.875,00	+3,73%	+3,73%	20,0%			
SQM	42,06	41,60	41,25	41,64	37,50	30,58	27,97	30,48	31,63	-24,03%	-24,03%	20,0%			
Tesla	59,78	59,28	61,16	60,07	53,54	51,64	49,58	102,10	64,21	+6,89%	+6,50%	20,0%			

A fentiekből látható, hogy az Alap részvénykosára az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő első évében nem ért el kifizethető hozamot, mivel a Kezelési szabályzatban meghatározott időpontokban ((2019/04/12, 2019/07/19, 2019/10/11, 2020/01/17) az **SQM S.A.** (ISIN code: US8336351056, Bloomberg code: SQM UN Equity) részvény árfolyama az induló szintjéhez képest átlagosan **-24,03%**-kal csökkent, melynek következtében a részvénykosár **-1,96%**-os képlet szerinti teljesítményt ért el.

**Az Alap 2021. január 15-ig elért második évi hozama az alábbiak szerint alakult:**

Részvények	2019/01/22	2019/01/28	2019/02/08	Futamidő indulásakor számolt átlag	2020/04/16	2020/07/17	2020/10/15	2021/01/15	2. év végén számolt átlag	Egyes részvények			Részvénykosár hozama		2. év végén kifizetésre került hozam
										ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	képlet szerinti	100% részesedési rátával	
BASF	64,34	64,54	62,56	63,81	43,59	52,05	52,45	67,29	53,84	-15,62%	-15,62%	20,0%	-2,25%	0,00%	0,00%
BYD	44,50	46,95	46,75	46,07	44,10	69,00	134,30	245,80	123,30	+167,66%	+6,50%	20,0%			
Samsung	229.000	232.000	238.500	233.166,67	271.000	383.500	429.000	737.000	455.125,00	+95,19%	+6,50%	20,0%			
SQM	42,06	41,60	41,25	41,64	21,56	29,63	34,06	56,10	35,33	-15,14%	-15,14%	20,0%			
Tesla	59,78	59,28	61,16	60,07	149,04	300,17	448,88	826,16	431,06	+617,56%	+6,50%	20,0%			

A fentiekből látható, hogy az Alap részvénykosára az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő második évében nem ért el kifizethető hozamot, mivel a Kezelési szabályzatban meghatározott időpontokban (2020/04/16, 2020/07/17, 2020/10/15, 2021/01/15) a **BASF AG** (ISIN code: DE000BASF111, Bloomberg code: BAS GY Equity) és az **SQM S.A.** (ISIN code: US8336351056, Bloomberg code: SQM UN Equity) részvények árfolyama az induló szintjéhez képest átlagosan **-15,62%** és **-15,14%**-kal csökkent, melynek következtében a részvénykosár **-2,25%**-os képlet szerinti teljesítményt ért el.

**Az Alap 2022. január 14-ig elért harmadik évi hozama az alábbiak szerint alakult:**

Részvények	2019/01/22	2019/01/28	2019/02/08	Futamidő indulásakor számolt átlag	2021/04/16	2021/07/15	2021/10/15	2022/01/14	3. év végén számolt átlag	Egyes részvények			Részvénykosár hozama		3. év végén kifizetésre került hozam
										ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	képlet szerinti	100% részesedési rátával	
BASF	64,34	64,54	62,56	63,81	72,45	67,40	65,00	68,11	68,24	+6,94%	+6,50%	20,0%	6,50%	6,50%	6,50%
BYD	44,50	46,95	46,75	46,07	176,20	213,80	273,00	263,80	231,70	+402,97%	+6,50%	20,0%			
Samsung	229.000	232.000	238.500	233.166,67	694.000	750.000	712.000	647.000	700.750,00	+200,54%	+6,50%	20,0%			
SQM	42,06	41,60	41,25	41,64	55,10	49,42	54,23	56,55	53,83	+29,27%	+6,50%	20,0%			
Tesla	59,78	59,28	61,16	60,07	739,78	650,60	843,03	1.049,61	820,76	+1266,26%	+6,50%	20,0%			

A fentiekből látható, hogy az Alap részvénykosára az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő harmadik évében **+6,50%**-os kifizethető hozamot ért el, mivel a Kezelési szabályzatban meghatározott időpontokban (2021/04/16, 2021/07/15, 2021/10/15, 2022/01/14) a **BASF AG** (ISIN code: DE000BASF111, Bloomberg code: BAS GY Equity), **BYD Co. Ltd.** (ISIN code: CNE10000296, Bloomberg code: 1211 HK Equity), **Samsung SDI**

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

*Co. Ltd.* (ISIN code: KR7006400006, Bloomberg code: 006400 KS Equity), *SQM S.A.* (ISIN code: US8336351056, Bloomberg code: SQM UN Equity), *Tesla Inc.* (ISIN code: US88160R1014, Bloomberg code: TSLA UQ Equity) részvények árfolyama az induló szintjéhez képest átlagosan **+6,94%**, **+402,97%**, **+200,54%**, **+29,27%** és **+1266,26%**-kal emelkedett, melynek következtében a részvénykosár **+6,50%**-os képlet szerinti teljesítményt ért el.

Ahol:

- ☑ részvény<sup>i=1-5</sup>:
  - *BASF AG* (ISIN code: DE000BASF111, Bloomberg code: BAS GY Equity)
  - *BYD Co. Ltd.* (ISIN code: CNE100000296, Bloomberg code: 1211 HK Equity)
  - *Samsung SDI Co. Ltd.* (ISIN code: KR7006400006, Bloomberg code: 006400 KS Equity)
  - *SQM S.A.* (ISIN code: US8336351056, Bloomberg code: SQM UN Equity)
  - *Tesla Inc.* (ISIN code: US88160R1014, Bloomberg code: TSLA UQ Equity)
- ☑ részvény<sub>0</sub> = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő indulásakor heti gyakorisággal, 2019/01/22, 2019/01/28 és 2019/02/08 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.
- ☑ részvény<sub>i=1-3</sub>:
  - részvény<sub>i=1</sub> = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő első évében negyedéves gyakorisággal 2019/04/12, 2019/07/19, 2019/10/11 és 2020/01/17 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.
  - részvény<sub>i=2</sub> = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő második évében negyedéves gyakorisággal, 2020/04/16, 2020/07/17, 2020/10/15 és 2021/01/15 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.
  - részvény<sub>i=3</sub> = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő harmadik évében negyedéves gyakorisággal, 2021/04/16, 2021/07/15, 2021/10/15 és 2022/01/14 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.
- ☑ részvény<sub>i=1-3</sub> teljesítmény =  $(\text{részvény}_{i=1-3} / \text{részvény}_0 - 1)$
- ☑ részvény<sup>i=1-5</sup> záróárak: a Bloomberg L.P. informatikai rendszer adatbázisában a részvény<sup>i=1-5</sup> equity ticker symboljában szereplő exchange code által jelölt tőzsdén megfigyelt tőzsdei záróárfolyamok.

Az Alap a befektetési jegyek számlavezető helyein az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzszámlákra 2022/01/21-én 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 végén 6,50% hozamot ért el, (éves hozam\*: **+2,12%**, EHM\*\*: **+2,12%**), melynek kifizetését követően 2022/01/21-én 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

2022/01/21-ig elért évesített hozamok	befektetési jegyek árfolyamértékéből számítva	hozamkifizetések figyelembe vételével számítva
1 év	3,57%	5,69%
2 év	3,30%	5,42%
3 év	-	-
4 év	-	-
5 év	-	-
indulástól számított évesített hozam	2,11%	4,23%
naptári évre számított évesített hozamok		
2021	3,30%	3,30%
2020	2,89%	2,89%
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 alkalmazásával 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-előtakarékosági 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-előtakarékosági 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 kitevével, 365 napos bázison).

## 7. Az Alap további adatai

CIB 5 Elem Tőkevédett Származtatott Alap

2022/01/21

Befektetésekből származó jövedelem	201.284.996 HUF
Egyéb bevételek	92.792 HUF
Alapkezelőnek fizetett díjak	0 HUF
Letétkezelőnek fizetett díjak	173.267 HUF
Egyéb díjak és adók	2.364.803 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)	-247.690.849 HUF
Az Alap eszközeinek értékesítéséből befolyt ellenérték	0 HUF
Járulékos, egyéb bevételek	0 HUF
Kötelezettségek teljesítéséből adódó kifizetések	10.285.893 HUF
Végelszámolás során felmerült költségek, felszámított díjak	0 HUF
Befektetők között felosztható tőke és az Alap teljes portfóliójára vetítve egy befektetési jegyre vetítve	7.209.783.750 HUF 10.650.0000 HUF
Alap részére igénybe vett hitel feltételei	Az Alap hitelt nem vett igénybe.

Alap hozam- és tőkefizetésére vonatkozó adatai (mértéke, időpontja, helye)

Az Alap a befektetési jegyek számlavezető helyein az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzszámlákra teljesített tőke- és hozamkifizetést az alábbiak szerint:  
Az Alap a befektetési jegyek számlavezető helyein 2022/01/21-én az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzszámlákra teljesített Befektetési jegyenkénti tőkefizetés a 100%-os tőkevédett szintnek megfelelő 10.000 összegben  
Az Alap a teljes futamidő alatt +6,50%-os teljesítményt (éves hozam\*: +2,12%, EHM\*\*: +2,12%) tudott elérni.

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-csereügyleket nem kötött.

Alap származtatott ügyleteire vonatkozó adatok

Az Alap hozamtermelés céljából ABN AMRO Group NV, BNP Paribas SA, Credit Agricole SA, ING Groep NV és Societe Generale SA részvényekből egyenlő arányban kialakított befektetési eszközosár 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	18.097.773 HUF
	2020/12/30	Asian structured long individually capped call spread OTC option	207.340.443 HUF
	2021/01/29	Asian structured long individually capped call spread OTC option	204.415.265 HUF
	2021/02/26	Asian structured long individually capped call spread OTC option	238.603.515 HUF
	2021/03/31	Asian structured long individually capped call spread OTC option	301.711.778 HUF
	2021/04/30	Asian structured long individually capped call spread OTC option	334.206.968 HUF
	2021/05/31	Asian structured long individually capped call spread OTC option	297.747.188 HUF
	2021/06/30	Asian structured long individually capped call spread OTC option	339.160.970 HUF
	2021/07/30	Asian structured long individually capped call spread OTC option	361.773.333 HUF
	2021/08/31	Asian structured long individually capped call spread OTC option	378.849.575 HUF
	2021/09/30	Asian structured long individually capped call spread OTC option	387.110.873 HUF
	2021/10/29	Asian structured long individually capped call spread OTC option	382.896.283 HUF
	2021/11/30	Asian structured long individually capped call spread OTC option	364.957.451 HUF
	2021/12/30	Asian structured long individually capped call spread OTC option	388.582.403 HUF
	2022/01/21	Asian structured long individually capped call spread OTC option	0 HUF

## 8. Az Alap mérlege

CIB 5 Elem Tőkevédett Származtatott Alap  
MÉRLEG



adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31	2022.01.21
<b>A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	-	-
<b>I. Értékpapírok</b>	-	-
1. Értékpapírok	-	-
2. Értékpapírok értékelési különbözete	-	-
a) kamatokból, osztalékból	-	-
b) egyéb	-	-
<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ BANKBETÉTEK</b>	-	-
1. Hosszú lejáratú bankbetétek	-	-
2. Hosszú lejáratú bankbetétek értékelési különbözete	-	-
<b>B. FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>6.759.076</b>	<b>10.286</b>
<b>I. KÖVETELÉSEK</b>	<b>1.233</b>	-
1. Követelések	1.233	-
2. Követelések értékvesztése (-)	-	-
3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	-	-
4. Forintkövetelések értékelési különbözete	-	-
<b>II. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	-	-
1. Értékpapírok	-	-
2. Értékpapírok értékkülönözete	-	-
a) kamatokból, osztalékból	-	-
b) egyéb	-	-
<b>III. PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>6.757.843</b>	<b>10.286</b>
1. Pénzeszközök	6.757.843	10.286
2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	-	-
<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>232.343</b>	-
1. Aktív időbeli elhatárolás	232.343	-
2. Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	-	-
<b>D. Származékos ügyletek értékelési különbözete</b>	<b>389.536</b>	-
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :</b>	<b>7.380.955</b>	<b>10.286</b>

Megnevezés	2021.12.31	2022.01.21
<b>E. SAJÁT TŐKE</b>	<b>7.145.531</b>	-
<b>I. Induló tőke</b>	<b>6.765.980</b>	-
1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	7.519.080	7.525.770
2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	- 753.100	- 7.525.770
<b>II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)</b>	<b>379.551</b>	-
1. Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönözete	3.467	3.685
2. Értékelési különbözlet tartaléka	132.078	-
3. Előző évek eredménye	161.335	244.006
4. Tárgyévi eredmény	82.671	- 247.691
<b>F. CÉLTARTALÉKOK</b>	-	-
<b>G. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>234.173</b>	<b>10.286</b>
<b>I. Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	-	-
<b>II. Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>234.173</b>	<b>10.286</b>
<b>III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete</b>	-	-
<b>H. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>1.251</b>	-
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN :</b>	<b>7.380.955</b>	<b>10.286</b>

## 9. Az Alap eredmény-kimutatása

CIB 5 Elem Tőkevédett Származtatott Alap  
EREDMÉNYKIMUTATÁS



adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31	2022.01.21
<i>I. Pénzügyi műveletek bevételei</i>	<b>94.489</b>	<b>201.285</b>
<i>II. Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>	-	-
<i>III. Egyéb bevétel</i>	<b>9.245</b>	<b>93</b>
<i>IV. Működési költség</i>	<b>17.541</b>	<b>8.137</b>
<i>V. Egyéb ráfordítások</i>	<b>3.522</b>	<b>898</b>
<i>VI. Fizetett, fizetendő hozamok</i>	-	<b>440.034</b>
<b>VII. Tárgyévi eredmény (I-II+III-IV-V-VI)</b>	<b>82.671</b>	<b>- 247.691</b>

Budapest, 2022. január 28.

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