

CIB Dollár Bankszektor Származtatott Alap

TEVÉKENYSÉGET LEZÁRÓ BESZÁMOLÓ

2021.04.02

CIB DOLLÁR BANKSEKTOR SZÁRMAZTATOTT ALAP
MÉRLEG



adatok eFt-ban

Megnevezés	2020.12.31	2021.04.02
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	-	-
I. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-
1. Értékpapírok	-	-
2. Értékpapírok értékelési különbözete	-	-
a) kamatokból, osztalékból	-	-
b) egyéb	-	-
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ BANKBETÉTEK	-	-
1. Hosszú lejáratú bankbetétek	-	-
2. Hosszú lejáratú bankbetétek értékelési különbözete	-	-
B. FORGÓESZKÖZÖK	2.564.109	2.750.823
I. KÖVETELÉSEK	626	-
1. Követelések	626	-
2. Követelések értékvesztése (-)	-	-
3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	-	-
4. Forintkövetelések értékelési különbözete	-	-
II. ÉRTÉKPAPÍROK	797.337	-
1. Értékpapírok	783.814	-
2. Értékpapírok értékkülönbözete	13.523	-
a) kamatokból, osztalékból	12.596	-
b) egyéb	927	-
III. PÉNZESZKÖZÖK	1.766.146	2.750.823
1. Pénzeszközök	1.691.401	2.750.823
2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	74.745	-
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	102.290	-
1. Aktív időbeli elhatárolás	102.290	-
2. Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	-	-
D. Származtatott ügyletek értékelési különbözete	-	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :	2.666.399	2.750.823

Megnevezés	2020.12.31	2021.04.02
E. SAJÁT TŐKE	2.650.551	2.733.870
I. Induló tőke	2.658.204	2.657.754
1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	2.792.515	2.792.515
2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	- 134.311	- 134.761
II. Tőkeváltozás	- 7.653	76.116
1. Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	1.314	1.333
2. Értékelési különbözet tartaléka	- 88.843	-
3. Előző évek eredménye	32.845	79.876
4. Üzleti évi eredménye	47.031	- 5.093
F. CÉLTARTALÉKOK	-	-
G. KÖTELEZETTSÉGEK	15.244	16.953
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	15.244	16.953
III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	-	-
H. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	604	-
FORRÁSOK ÖSSZESEN :	2.666.399	2.750.823

Budapest, 2021.04.12

CIB DOLLÁR BANKSZÉKTOR SZÁRMAZTATOTT ALAP
EREDMÉNYKIMUTATÁS



adatok eFt-ban

Megnevezés	2020.12.31	2021.04.02
<i>I. Pénzügyi műveletek bevételei</i>	120.637	191.477
<i>II. Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>	9.574	177.242
<i>III. Egyéb bevétel</i>	1.202	16
<i>IV. Működési költség</i>	63.814	18.993
<i>V. Egyéb ráfordítások</i>	1.420	351
<i>VI. Fizetett, fizetendő hozamok</i>	-	-
VII. Tárgyévi eredmény	47.031	- 5.093

Budapest, 2021.04.12

CIB Dollár Bankszektor Származtatott Alap

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2021.04.02

CIB DOLLÁR BANKSEKTOR SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2021.04.02-ával végződő gazdasági időszakra

I. Az Alap bemutatása

Az Alap teljes neve:	CIB Dollár Bankszektor Származtatott Alap
MNB engedély száma:	H-KE-III-579/2018.
MNB engedély kelte:	2018. december 14.
Az Alap kezelője:	Eurizon Asset Management Hungary Zrt. (2021/04/08-át megelőzően: CIB Befektetési Alapkezelő Zrt.)
Székhelye:	1027 Budapest, Medve u. 4-14.
Mérleg fordulónapja:	2021. április 2.
Mérlegkészítés időpontja:	2021. április 7.
Befektetési jegyek forgalmazója:	CIB Bank Zrt. 1027 Budapest, Medve u. 4-14.
Letétkezelő:	CIB Bank Zrt. 1027 Budapest, Medve u. 4-14.
Könyvvizsgáló:	Boros Judit Kamarai tagsági száma: MKVK-005374 KPMG Hungária Kft.
Beszámolót aláíró személy:	Komm Tibor (Budapest) Eurizon Asset Management Hungary Zrt. vezérigazgatója

A beszámoló készítésének oka a CIB Dollár Bankszektor Származtatott Alap (továbbiakban: az Alap) futamidejének 2021. április 02-i lejárat.

A beszámolási időszak 2021. január 01-től 2021. április 02-ig tart.

Az tevékenységet lezáró beszámoló a 215/2000. (XII. 11.) számú "A befektetési alapok éves beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól" szóló kormányrendelet és a 2000. évi C. törvény a számvitelről figyelembevételével készült.

Az Alap befektetési politikája az Alap tájékoztatójában kerül bemutatásra.

Az alap funkcionális pénzneme USD. Az Alap könyvvezetését forintban végzi, az átváltásnál a Magyar Nemzeti Bank hivatalos devizaárfolyamát használja.

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1.1 Eszközök

1.1.1. Befektetett eszközök

Az Alap sem a mérleg fordulónapján, sem 2020. december 31-én nem rendelkezett befektetett eszközökkel.

1.1.2. Forgóeszközök

1.1.2.1. Követelések

Az Alapnak a mérleg fordulónapján nem áll fenn követelése (2020. december 31-én 626 ezer Ft befektetési jegy forgalmazásból származó követelése állt fenn).

1.1.2.2. Értékpapírok

Az Alap a megvásárolt, illetve értékesített értékpapírokat az üzletkötés napján veszi nyilvántartásba, illetve vezeti ki a nyilvántartásból. Az értékpapírok adásvétele során a bizományos felé fizetendő jutalékot költségként számolja el. Abban az esetben, ha az üzletkötés napja eltér a pénzügyi teljesítés napjától, akkor az ügyletekből adódó követeléseket, illetve kötelezettségeket bruttó módon, az egyéb követelések, illetve az egyéb kötelezettségek között mutatja ki a mérlegben.

Az értékpapírok a mérlegben piaci értéken kerülnek kimutatásra. A piaci érték a beszerzési érték és a 215/2000. (XII.11.) számú kormányrendeletben meghatározott értékelés szerinti értékkülönbözlet együttes összegeként kerül meghatározásra.

Az Alap saját portfóliójában lévő értékpapírjait az alábbiak szerint értékeli:

Az Alap T napon tulajdonában lévő állampapírjait – a mérleg fordulónapi tőzsdenapi záróárfolyam és a fordulónapig felhalmozott kamat összegeként veszi számításba.

Tőzsdén nem jegyzett állampapírokat az ÁKK által mérleg fordulónapjára közzétett legjobb vételi és legjobb eladási árfolyam számtani átlaga és a fordulónapig felhalmozott kamat összegeként veszi számításba az Alap

A 3 hónapnál rövidebb hátralévő futamidejű állampapírok és egyéb jegybankképes értékpapírok esetében, (amelyekre az elsődleges állampapír-forgalmazóknak már nincs árjegyzési kötelezettsége), és amelyekre az adott napon nem született tőzsdei kötés, ott az adott állampapír Államadósság Kezelő Központ által közzétett aktuális 3 hónapos referenciahozammal számított jelenértéke a meghatározó.

Az alap a mérleg fordulónapján nem rendelkezik értékpapír állománnyal.

CIB DOLLÁR BANKSEKTOR SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2021.04.02-ával végződő gazdasági időszakra

Az Alap 2020.12.31-én az alábbi értékpapír állománnyal rendelkezett:

Értékpapír	Kibocs. deviza	Névérték kibocs. devizában	Beszerzési érték	Bruttó piaci érték	Adatok ezer Ft-ban	
					Érték-különbözet	Felhalmozott kamat
REPHUN 6 3/8 03/29/21 USD	USD	2.600	783.814	797.337	927	12.596
Értékpapírok összesen	USD	2.600	783.814	797.337	927	12.596

1.1.2.3. Pénzeszközök

Az éven belüli lejáratú betétállomány fordulónapig lejárt. 2020. december 31-én a betétállomány tőkeösszege 1.427.400 ezer Ft, az elszámolt értékelési különbözet összege 69.574 ezer Ft.

A CIB Banknál vezetett USD folyószámla fordulónapi árfolyamon számított egyenlege 2.751.823 ezer Ft. (2020. december 31-én 264.001 ezer Ft, az elszámolt értékelési különbözet 5.171 ezer Ft).

1.1.2.4. Aktív időbeli elhatárolások

2021. április 2-án az Alap nem képzett aktív időbeli elhatárolást (2020. december 31-én 102.290 ezer Ft).

1.1.2.5. Származtatott ügyletek értékelési különbözete

E mérlegsoron az Alap a javára kötött, fordulónapon le nem zárt opciós ügyletet piaci értéken tartja nyilván. Az opció piaci ára az opció legjobb vételi és legjobb eladási árának számtani átlagaként kerül meghatározásra.

Az Alap a portfóliójában szereplő opciót számviteli politikájában rögzített módon a következőképpen számolja el könyveiben: az opció speciális jellegéből adódóan az opciós szerződésben a kötés napján meghatározott opciós prémiumot az Alap az opció bekerülési értékeként tartja nyilván, melynek értékét a pénzeszközökkel szemben számolja el a bekerülés/kötés napján. A bekerülési érték és a mindenkori piaci érték közötti különbözetet az Alap értékelési különbözet tartalékával szemben számolja el.

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

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

Az Alapnak mérlegfordulónapon nyitott opciós ügylete nincs.

Az Alap portfóliójában lévő opció adatai 2020.12.31-én:

Opció	Szerződés szerinti érték	Értékelési különbözet	Piaci érték	Adatok ezer Ft-ban	
				Lejárat	Kibocsátó
Commerzbank_DollárBankszektor_opció	177.111	- 177.111	-	2021.03.30.	Commerzbank
Összesen	177.111	- 171.111	-		

CIB DOLLÁR BANKSEKTOR SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2021.04.02-ával végződő gazdasági időszakra

1.2. Források

1.2.1. Saját Tőke

Az Alap saját tőkéje két részből áll, az indulótőkéből és a tőkenövekményből.

Az indulótőkeként az Alap a fordulónapon forgalomban lévő befektetési jegyek össznévértékét mutatja ki.

Az Alap befektetési jegyeinek alapcímele 0,01 USD.

Az Alap 2018. december 14-én kezdte meg működését, nyilvános ajánlattétel keretében lejegyzett 9.301.289,01 USD értékű befektetési jegy kibocsátásával.

Az Alap befektetési jegyeinek forgalmazása 2018. december 17-től kezdődött.

A forgalmazási időszakban a befektetési jegyek eladásából és visszavételéből adódó, a befektetési jegyek névértékének és árfolyamának különbözetét tőkenövekményként számolja el az Alap. Tőkenövekmény részét képezi még a tárgyév eredménye és az Alap tulajdonában lévő befektetési eszközök fordulónapra kiszámolt értékelési különbözete, amely a befektetési eszközök beszerzési értéke és a fordulónapra érvényes piaci ár közötti nettó különbözet.

Adatok ezer Ft-ban

Időszak	Induló tőke kibocsátott befektetési jegy névértéke	Induló tőke visszavásárolt befektetési jegy névértéke	Tőkenövek- mény a forgalmazott befektetési jegyek értékkülönb- zetéből	Tőkenövek- mény értékelési különbsézből	Tőkenövek- mény eredményből
Nyitó	2.792.515	- 134.311	1.314	- 88.843	79.876
Növekedés	-	-	20	88.843	-
Csökkenés	-	- 450	-	-	-
Időszak eredménye	-	-	-	-	- 5.093
Lejárat	-	-	-	-	-
Záró	2.792.515	- 134.761	1.334	-	74.783

1.2.2. Céltartalékok

Az Alap nem képzett céltartalékot.

1.2.3. Kötelezettségek

1.2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Az Alap nem rendelkezik hosszú lejáratú kötelezettséggel.

1.2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek

A fordulónapon az Alap igénybevett szolgáltatásokból eredő rövid lejáratú kötelezettségeinek egyenlege 16.952 ezer Ft (2020. december 31-én 15.244 ezer Ft).

1.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

Az Alap a mérleg fordulónapján nem tart nyilván passzív időbeli elhatárolást (2020. december 31-én 604 ezer Ft).

CIB DOLLÁR BANKSEKTOR SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2021.04.02-ával végződő gazdasági időszakra

III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Pénzügyi műveletek bevételei

2021. évben az Alapnak befektetési tevékenységéből származó, - a tevékenység jellegéből adódóan - kizárólag pénzügyi bevételei voltak. A pénzügyi műveletek bevételei az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
	2020.01.01-2020.12.31	2021.01.01-2021.04.02
Deviza árfolyamnyereség	16.283	131.311
Értékpapírok árfolyamnyeresége	-	17.637
Értékpapírok kamatbevétele	52.646	25.546
Egyéb kapott kamatjellegű bevételek	51.708	16.983
Összesen	120.637	191.477

2. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Az Alap 2021. évben 177.111 ezer Ft pénzügyi ráfordítást számol el opciós ügyletek árfolyamveszteségeként, 131 ezer Ft ráfordítása adódott deviza árfolyamveszteségből (2020. évben 9.574 ezer Ft deviza árfolyamveszteséget számolt el).

3. Egyéb bevételek

Befektetési jegy forgalmazásából az Alapnak járó jutalékok 2021. évi összege 16 ezer Ft (2020. évben 1.202 ezer Ft).

4. Működési költségek

Az Alap működési költségként csak a kibocsátási tájékoztatóban részletezett díjakat számolja el. A működési költségek részletezését az alábbi tábla szemlélteti:

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
	2020.01.01-2020.12.31	2021.01.01-2021.04.02
Alapkezelési díj	16.640	4.619
Forgalmazói díj	43.227	12.422
Felügyeleti díj	963	238
Könyvvizsgálói díj	1.208	1.277
Könyvelési díj	594	150
Letétkezelési díj	1.153	280
Bankköltség	29	7
Összesen	63.814	18.993

5. Egyéb ráfordítás

Az Alap 2021. évben 351 ezer Ft különadót számolt el egyéb ráfordításként (2020. évben 1.420 ezer Ft).

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

Az Alap céljaként szerepelt, hogy a banki, biztosítási, vagyonekezelési és pénzügyi szolgáltatásokban élenjáró, közismert tőzsdei vállalatok, az *ABN AMRO Group NV*, a *BNP Paribas SA*, a *Credit Agricole SA*, az *ING Groep NV* és a *Societe Generale SA* részvényeiből egyenlő arányban összeállított részvénykosár futamidő alatti, a lenti szabályok szerint kiszámított teljesítményét (ha az pozitív) a lejáratkor kifizesse. A hozamszámítás során a részvénykosár maximálisan elérhető 40,00%-os nominális hozamához az egyes részvények korlátozás nélkül, ténylegesen elért teljesítményükkel járulhattak hozzá, így optimális esetben akár $40,00\% \times 1,1 = 44,00\%$ feletti részvényhozamok is segíthetik a minél magasabb kosárteljesítmény elérését a $40,00\% \times 1,1 = 44,00\%$ -os korlátig bezárólag (110,00%-ban megállapításra került részesedési aránnyal számolva). A részvények esetleges szélsőséges árfolyam-ingadozásának hatását az Alap azzal kívánta mérsékelni, hogy a hozamszámításnál a részvények futamidő első három hetében hetente egy alkalommal megfigyelt záróárfolyamainak átlagát alkalmazta kezdőértéknek, míg a záróértéket a lejáratkori kifizetést megelőző utolsó három hét hetente egy alkalommal megfigyelt záróárfolyamainak átlaga jelentette. Az Alap befektetési politikája nem biztosította a futamidő alatti minimum hozam fizetését. Az Alap a részvénykosár által elérhető hozamszerzési lehetőségeket a 2,3 éves futamidő alatt csak úgy tudta biztosítani, hogy lejáratkori teljes tőkevédelem helyett, részleges tőkemegőrzést vállalt, amelynek értelmében ígéretet tett arra, hogy a Befektetési jegyek árfolyama a lejáratkor mindenképp elérje a 95%-os árfolyamvédett szintet a Befektetési jegyek névértékére vetítve. A részleges tőkemegőrzésből következett, hogy lejáratkor a Befektetési jegyek árfolyama a névértékükhöz viszonyítva -5,00%-os árfolyamvesztést tartalmazott. A részvénykosár teljes futamidő alatti legfeljebb 40,00%-os teljesítményét, valamint a Befektetési jegyek lejáratkori -5,00%-os árfolyamvesztését összegezve az Alapon, mint befektetésen legfeljebb $40,00\% \times 1,1 - 5,00\% = 38,50\%$ -os **maximális hozam** elérése volt lehetséges (365 napos bázison számított, **maximális éves hozam=15,44%**, **maximális EHM=15,44%**) (110,00%-ban megállapításra került részesedési aránnyal számolva). Az említett lehetséges maximális hozam elérése érdekében a Befektetőknek javasolt minimum befektetési időtartam megegyezett az Alap futamidejével. Az Alap befektetési politikája hozamvédelmet jelentő kifizetést, illetve tőkevédelmet nem ígért.

A hozamlehetőséget nyújtó Opció mögöttes pénzügyi eszközeinek általános bemutatása

Az Alap hozamtermelő eszközét az *ABN AMRO Group NV*, a *BNP Paribas SA*, a *Credit Agricole SA*, az *ING Groep NV* és a *Societe Generale SA* részvényekből egyenlő arányban összeállított részvénykosár jelenti, amelynek teljesítményéből való részesedést a Kezelési szabályzat VI. fejezetének 31. pontjában szereplő opciós vételi ügylet biztosította.

- *ABN AMRO Group NV*: Jelenlegi működési formáját két nagymultú holland bankcsoport, az *ABN AMRO Bank N.V.* és a *Fortis Bank N.V.* egyesülésével nyerte el 2010-ben, melyet megelőzően a vállalat számos további egyesülésen, felvásárláson, átalakuláson ment keresztül egészen az alapítás évét jelentő 1784-ig visszamenőleg. A bankcsoport a lakossági, privát banki, vállalati, befektetési banki, lízing és faktoring üzletágakban egyaránt jelent van. Hollandiában betöltött piacvezető szerepe mellett, Német- és Franciaországban, valamint Észak-Európában is jelentős piaci részesedéssel rendelkezik. A hagyományos bankfióki ügyfélfogadást több mint 200 egységet számláló hálózat teszi lehetővé, amely mellett az ügyfélkiszolgálásban a digitális értékesítési csatornák is meghatározó szerepet játszanak. Az amszterdami székhelyű, 20 ezer munkavállalót foglalkoztató bankcsoport a világ 15 országában van jelen, ahol több, mint 5 millió ügyfelet szolgál ki. A cég részvényeivel az NYSE Euronext csoporthoz tartozó tőzsdéken kereskednek, a részvények az Amsterdam Exchange Index, valamint Euro Stoxx indexcsalád több tagjának is alkotóelemei.

CIB DOLLÁR BANKSEKTOR SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2021.04.02-ával végződő gazdasági időszakra

- *BNP Paribas SA*: a mai BNP Paribas gyökerei egészen 1822-ig, a Société Générale de Belgique megalapításáig nyúlnak vissza. Az elmúlt közel 200 év során számtalan összeolvadás és felvásárlás eredményeként 2000-ben létrejött a BNP Paribas Csoport, mely 2017-re 196 ezer alkalmazottal 73 országban áll ügyfelei rendelkezésére széleskörű banki szolgáltatásaival. A csoport 2017-ben 43,1 milliárd eurós bevételt és 7,8 milliárd eurós nettó profitot ért el. A BNP részvényeivel a Párizsi tőzsdén lehet kereskedni.
- *Credit Agricole SA*: A vállalat 1894-ig visszavezethető történetében számos jelentős változásra került sor, melynek legutolsó időpontját 2010 jelenti, amikor a befektetési alap-, és vagyonkezelési szolgáltatásokat nyújtó Amundi SA csoport megalapítására került sor, amely 2017-ben sikeresen zárta le a Pioneer Investments integrációját és ezáltal Európa első számú, globálisan a tíz legnagyobb vagyont kezelő befektetési alapkezelő társasága közé emelte. A vállalat vagyonkezelési üzletága mellett a klasszikus lakossági, privát banki, vállalati, befektetési banki, biztosítási, lízing és faktoring tevékenységek egyaránt megtalálhatóak. A franciaországi Montrouge-ban található székhellyel rendelkező 139 ezer munkavállalót foglalkoztató bankcsoport a világ 49 országában van jelen, ahol 11 ezer egységet számláló értékesítési hálózatában 52 millió ügyfelet szolgál ki. A cég részvényeivel az NYSE Euronext csoporthoz tartozó tőzsdéken kereskednek, a részvények többek között az CAC40, Euro Stoxx 600 Banks, FTSE EuroFirst 80 indexcsaládok több tagjának is alkotóelemei.
- *ING Groep NV*: az amszterdami székhelyű vállalat története a XVIII. századig nyúlik vissza, a bankcsoport 2014-es szétválásának következményeképpen az ING csoport életbiztosítási üzletága világszerte Nationale-Nederlanden (NN) név alatt folytatja működését, míg az ING univerzális bankként változatlan név alatt, lakossági, vállalati, vagyonkezelési, befektetési banki szolgáltatások széles körét nyújtja. Az 52 ezer munkavállalót foglalkoztató bankcsoport a világ 40 országában van jelen, ahol 650 egységet számláló értékesítési hálózatában 38 millió ügyfelet szolgál ki. Részvényeivel az NYSE Euronext csoport Amsterdam & Brussels és New York-i tőzsdéin lehet kereskedni. Részvényei több részvényindexnek, így például a világ legnagyobb vállalatait magában foglaló Dow Jones, FTSE tőzsdei indexcsaládok kosarának összetevői közé is tartoznak.
- *Societe Generale SA*: 1864-ben Párizsban alapított multinacionális pénzügyi szolgáltató vállalat, tevékenységei között lakossági, privát, befektetési, vállalati banki, tőzsdei, befektetési szolgáltatások, biztosítási és befektetési alap-, vagyonkezelési üzletágak szerepelnek. A 147 ezer munkavállalót foglalkoztató bankcsoport a világ 67 országában van jelen, ahol közel 3 ezer egységet számláló értékesítési hálózatában 31 millió ügyfelet szolgál ki. Részvényével a Párizsi Értéktőzsdén kereskednek. Részvényei többek között az CAC40, Euro Stoxx 50 indexcsaládok több tagjának is alkotóelemei.

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 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 110%-ban került meghatározásra:

CIB DOLLÁR BANKSEKTOR SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2021.04.02-ával végződő gazdasági időszakra

https://net.cib.hu/system/files/Server?file=/Sajtoszoba/CIB.Dollar.Bankszektor.Alap_sikeres.jegyzes_reszesedes_i.rata.kozzetetele.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 2018/12/17, 2019/01/02 és 2019/01/09 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 hozamkifizetésekre gyakorolt hatását.

→ A futamidő alatt alkalmazott átlagolás

Az Alap futamidő alatt megfigyelt nominális teljesítményének megállapítása során a részvénykosárban szereplő részvények záró értékének a 2021/03/12, 2021/03/19, és 2021/03/26 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 hozamkifizetések feltételének teljesítésében

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

Részvények	2018/12/17	2019/01/02	2019/01/09	Futamidő indulásakor számolt heti átlag	2021/03/12	2021/03/19	2021/03/26	2. év végén negyedéves gyakorisággal számolt átlag	Egyes részvények			Részvénykosár hozama		2. év végén kifizetésre kerülő hozam
									ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	képlet szerinti	110% részesedési rátával	
ABN AMRO Group NV	21,17	20,53	21,49	21,06	10,50	10,37	10,39	10,42	-50,54%	-50,54%	20,0%			
BNP Paribas SA	40,58	39,09	40,78	40,15	53,08	51,15	51,67	51,97	+29,44%	+29,44%	20,0%			
Credit Agricole SA	9,91	9,31	9,80	9,67	12,32	12,12	12,24	12,22	+26,35%	+26,35%	20,0%	-2,34%	0,00%	0,00%
ING Groep NV	9,91	9,35	9,82	9,69	10,10	10,33	10,15	10,19	+5,15%	+5,15%	20,0%			
Societe Generale SA	29,03	27,43	28,51	28,32	21,77	22,17	22,24	22,06	-22,11%	-22,11%	20,0%			

A fentiekből látható, hogy az Alap részvénykosára az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő alatt -3,22% teljesítményt ért el amiatt, hogy a Kezelési szabályzatban meghatározott időpontokban (2021/03/12, 2021/03/19, 2021/03/26) az ABN AMRO Group NV és a Societe Generale SA részvények árfolyama az induló szintjéhez képest -50,83%, és -23,71%-kal csökkent, míg a BNP Paribas SA, a Credit Agricole SA, és az ING Groep NV részvények teljesítménye +28,73%, +25,08% és +4,63%-os volt.

Ahol:

részvényⁱ⁼¹⁻⁵:

- ABN AMRO Group NV (ISIN code: NL0011540547, Bloomberg code: ABN NA Equity)

CIB DOLLÁR BANKSZÉKTOR SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2021.04.02-ával végződő gazdasági időszakra

- *BNP Paribas SA* (ISIN code: FR0000131104, Bloomberg code: BNP FP Equity)
 - *Credit Agricole SA* (ISIN code: FR0000045072, Bloomberg code: ACA FP Equity)
 - *ING Groep NV* (ISIN code: NL0011821202, Bloomberg code: INGA NA Equity)
 - *Societe Generale SA* (ISIN code: FR0000130809, Bloomberg code: GLE FP Equity)
- ☑ részvény_{t=0} = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő indulásakor heti gyakorisággal, 2018/12/17, 2019/01/02 és 2019/01/07 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.
- ☑ részvény_{t=2} = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő végén heti gyakorisággal, 2021/03/12, 2021/03/19 és 2021/03/26 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.
- ☑ részvényⁱ⁼¹⁻⁵ záróárak: a Bloomberg L.P. informatikai rendszer adatbázisában a részvényⁱ⁼¹⁻⁵ equity ticker symboljában szereplő exchange code által jelölt tőzsdén megfigyelt tőzsdei záróárfolyamok.

Az Alap Kezelési szabályzatának VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő végén 0,00% hozamot ért el, melyet a befektetési jegyek lejáratkori -5,00%-os árfolyamvesztésével összesítve az Alapon, mint befektetésen a teljes futamidő alatt -5,00% teljesítmény vált elérhetővé (éves hozam*: -2,21%, EHM**: -2,21%). Az Alap a befektetési jegyek számlavezető helyein az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzszámlákra 2021/04/06-án teljesített részleges tőkevisszafizetést Befektetési jegyenkénti 95%-os árfolyamvédett szintnek megfelelő 0,0095 USD összegben. Az Alap a futamidő végén teljesített 95%-os árfolyamvédelemnek megfelelő tőkevisszafizetést követően 2021/04/02-án lezárta működését.

* 365 napos bázison számított hozam

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

Az Alap a megszűnési jelentésben szereplő számviteli információk 2014. évi XVI. törvényben kötelezően előírt könyvvizsgálatával a KPMG Hungária Kft-t bízta meg.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy Szarvas Hajnalka (Budaörs), MKVK tagsági száma: 005105.

Az Alap 2021. évben az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért járandóságot nem fizetett, kölcsön nem került folyósításra.

Az Alap 2021. évben határidős, swap, értékpapír kölcsönzési, illetve óvadéki REPO ügyleteket nem számolt el.

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

Az Alap befektetési jegyei után ígéretet tett a névérték 95%-ának visszafizetésére, melynek értéke a lejáratkor 8.831.235,20 USD, ennek megvalósulását az Alap befektetési politikája biztosítja.

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

Az Alap 2021. évi utolsó, letétkezelő által közzétett, 2021.04.02-ra vonatkozó Portfólió jelentése a 2. számú mellékletben található.

CIB DOLLÁR BANKSZÉKTOR SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2021.04.02-ával végződő gazdasági időszakra

Az Alap tevékenységet lezáró beszámolója, mint az Alapra vonatkozó hivatalos közlemény megtekinthető a forgalmazási helyeken, az alapkezelő székhelyén, a www.cib.hu és a www.cibalap.hu oldalon.

Budapest, 2021.április 12.

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

CIB DOLLÁR BANKSEKTOR SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2021.04.02-ával végződő gazdasági időszakra

1. számú melléklet

CIB Dollár Bankszektor Származtatott Alap

Cash flow-kimutatás

Adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2020	2021
a	b	c	d
I.	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	1.193.717	131.520
1	1. Tárgyévi eredmény (befolyt bérleti díjak, kapott hozamok nélkül)	-6.582	-149.612
2	2. Elszámolt amortizáció +	0	0
3	3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	0
4	4. Elszámolt értékelési különbözet *	0	0
5	5. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
6	6. Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye	0	0
7	7. Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredménye	0	0
8	8. Befektetett eszközök állományváltozása	1.427.400	0
9	9. Forgóeszközök állományváltozása	-364	177.737
10	10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	3.232	1.709
11	11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-178.943	0
12	12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-50.741	102.290
13	13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	-285	-604
II.	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	53.613	928.333
14	14. Ingatlanok beszerzése -	0	0
15	15. Ingatlanok eladása +	0	0
16	16. Befolyt bérleti díjak +	0	0
17	17. Értékpapírok beszerzése -	0	0
18	18. Értékpapírok eladása, beváltása +	0	783.814
19	19. Kapott hozamok +	53.613	144.519
III.	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-31.058	-431
20	20. Befektetési jegy kibocsátás +	9.439	0
21	21. Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport -	0	0
22	22. Befektetési jegy visszavásárlása -	-41.228	-450
23	23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	731	19
24	24. Hitel, illetve kölcsön felvétele +	0	0
25	25. Hitel, illetve kölcsön törlesztése -	0	0
26	26. Hitel, illetve kölcsön után fizetett kamat -	0	0
IV.	IV. Pénzeszközök változása	1.216.272	1.059.422

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

CIB DOLLÁR BANKSEKTOR SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2021.04.02-ával végződő gazdasági időszakra

2. számú melléklet

Portfólió jelentés értékpapíralapra				
				adatok USD-ben
Alap neve, lajstromszáma:	CIB Dollár Bankszektor Származtatott Alap, 1111-773			
Letétkezelő neve:	CIB Bank Zrt.			
NEÉ számítás típus:	T-1 napon számolt			
	Tárgynap (T nap):	2021.04.02		
	Saját tőke:	8.831.235,20		
	Egy jegyre jutó NEÉ:	0,0095		
	Darabszám:	929.603.705		
			Érték	%
I. Kötelezettségek			-82.645,91	100,00%
I/1. Hitelállomány (összes)			0,00	0,00%
I/2. Egyéb kötelezettségek (összes)			-82.645,91	100,00%
Alapkezelői díj			-32.979,43	39,90%
Felügyeleti díj			-793,20	0,96%
Forgalmazói díj			-40.253,52	48,71%
Könyvelési díj			-484,12	0,59%
Könyvvizsgálói díj			-6.096,00	7,38%
Különadó			-1.133,15	1,37%
Letétkezelői díj			-906,49	1,10%
Sikerdíj			0,00	0,00%
Egyéb nem költség alapú kötelezettségek (összes)			0,00	0,00%
I/3. Céltartalékok (összes)			0,00	0,00%
I/4. Passzív időbeli elhatárolások (összes)			0,00	0,00%
II. Eszközök			8.913.881,11	100,00%
II/1. Folyószámla, készpénz (összes)			8.913.881,11	100,00%
II/2. Egyéb követelés (összes)			0,00	0,00%
II/3. Lekötött bankbetétek			0,00	0,00%
II/3.1. Max 3 hó lekötésű (összes)			0,00	0,00%
II/3.2. 3 hónapnál hosszabb lekötésű (összes)			0,00	0,00%
II/4. Értékpapírok			0,00	0,00%
II/4.1. Állampapírok (összes)			0,00	0,00%
II/4.1.1. Kötvények (összes)			0,00	0,00%
II/4.1.2. Kincstárjegyek (összes)			0,00	0,00%
II/4.1.3. Egyéb jegybankképes ép. (összes)			0,00	0,00%
II/4.1.4. Külföldi állampapírok (összes)			0,00	0,00%
II/4.2. Gazdálkodó és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép.			0,00	0,00%
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes)			0,00	0,00%
II/4.2.2. Külföldi kötvények (összes)			0,00	0,00%
II/4.2.3. Tőzsdén kívüli (összes)			0,00	0,00%
II/4.3. Részvények			0,00	0,00%
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes)			0,00	0,00%
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes)			0,00	0,00%
II/4.3.3. Tőzsdén kívüli (összes)			0,00	0,00%
II/4.4. Jelzáloglevelek (összes)			0,00	0,00%
II/4.4.1. Tőzsdére bevezetett (összes)			0,00	0,00%

CIB DOLLÁR BANKSEKTOR SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2021.04.02-ával végződő gazdasági időszakra

2. számú melléklet (folytatás)

II/4.4.2. Tőzsdén kívüli (összes)			0,00	0,00%
II/4.5. Befektetési jegyek (összes)			0,00	0,00%
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes)			0,00	0,00%
II/4.5.2. Tőzsdén kívüli (összes)			0,00	0,00%
II/4.6. Kárpótlási jegy (összes)			0,00	0,00%
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes)			0,00	0,00%
II/6. Származékos ügyletek			0,00	0,00%
II/6.1. Határidős			0,00	0,00%
II/6.1.1. Futures (összes)			0,00	0,00%
II/6.1.2. Forward (összes)			0,00	0,00%
II/6.2. Opciók			0,00	0,00%
II/6.2.1. Tőzsdei opciók (összes)			0,00	0,00%
II/6.2.2. OTC ill. OTC típusú (összes)			0,00	0,00%
Eszközök összesen:			8.913.881,11	100,00

3. számú melléklet

Pénzügyi mutatók	2020	2021
Összes kötelezettség / Összes eszköz	0,57%	0,62%
Saját tőke / Összes forrás	99,41%	99,38%
Tárgyévi eredmény / Saját tőke	1,77%	-
Tárgyévi eredmény / Összes bevétel	38,60%	-
Pénzeszköz / Saját tőke	66,63%	100,62%