

# **CIB 5 Elem Tőkevédett Származtatott Alap**

**TEVÉKENYSÉGET LEZÁRÓ BESZÁMOLÓ**

**2022.01.21**

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 értékkülönbözete	-	-
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 értékkülönbözete	3.467	3.685
2. Értékelési különbözet 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>

Budapest, 2022. január 28.

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.

# **CIB 5 Elem Tőkevédett Származtatott Alap**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2022.01.21**

## CIB 5 ELEM TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.01.21-ével végződő gazdasági időszakra

---

### I. Az Alap bemutatása

Az Alap teljes neve:	CIB 5 Elem Tőkevédett Származtatott Alap
MNB engedély száma:	H-KE-III-50/2019.
MNB engedély kelte:	2019. január 18.
Az Alap kezelője:	Eurizon Asset Management Hungary Zrt. (2021. április 8-át megelőzően CIB Befektetési Alapkezelő Zrt.)
Székhelye:	1027 Budapest, Medve u. 4-14.
Mérleg fordulónapja:	2022. január 21.
Mérlegkészítés időpontja:	2022. január 25.
Befektetési jegyek forgalmazója:	CIB Bank Zrt. 1027 Budapest, Medve u. 4-14.
Letétkezelő:	CIB Bank Zrt. 1027 Budapest, Medve u. 4-14.
Könyvvizsgáló:	Kónya Zsolt Kamarai tagsági száma: MKVK-007383 Ernst & Young Kft.
Beszámolót aláíró személy:	Komm Tibor (Budapest) Eurizon Asset Management Hungary Zrt. vezérigazgatója

A beszámoló készítésének oka a CIB 5 Elem Tőkevédett Származtatott Alap futamidejének 2022. január 21-i lejárat.

Beszámolási időszak 2022. január 01-től 2022. január 21-ig tart.

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

A CIB 5 Elem Tőkevédett Származtatott Alap (továbbiakban: az Alap) befektetési politikája az Alap tájékoztatójában kerül bemutatásra.

**II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések****1.1 Eszközök****1.1.1. Befektetett eszközök**

Az Alap a Számviteli Törvény adta lehetőséget kihasználva a 215/2000. számú kormányrendelet 1. számú mellékletében az értékpapír alapokra előírt mérlegsémát a könnyebb áttekinthetőség érdekében kibővítette, a Befektetett eszközök között megjelenítette a Hosszúlejáratú bankbetétek mérlegsort, melyen az éven túli lejáratú bankbetétek összegét mutatja ki.

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

**1.1.2. Forgóeszközök****1.1.2.1. Követelések**

Az Alapnak a mérleg fordulónapján nem rendelkezik követeléssel. (2021. december 31-én 1.233 ezer Ft forgalmazási jutalék visszatérítésből származó követelése áll 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 állampapírjait 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 portfóliójában lévő befektetési jegyeket az értékelés napján érvényes nettó eszközértéken értékeli.

Az Alap sem 2022.01.21-én, sem 2021.12.31-én nem rendelkezett értékpapír állománnyal.

## CIB 5 ELEM TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

### Kiegészítő melléklet a 2022.01.21-ével végződő gazdasági időszakra

#### 1.1.2.3. Pénzeszközök

Az Alap CIB Banknál vezetett folyószámlájának fordulónapi egyenlege 10.286 ezer Ft. (2021. december 31-én 1.964.703 ezer Ft). 2022. január 21-én az Alap nem rendelkezik rövid lejáratú bankbetétekkel. (2021. december 31-i egyenlege 4.793.140 ezer Ft, melyből betétállományának tőkeösszege 4.800.000 ezer Ft, az erre elszámolt értékelési különbözet - 6.860 ezer Ft).

#### 1.1.2.4. Aktív időbeli elhatárolások

A mérleg fordulónapján az Alap nem képzett aktív időbeli elhatárolást. (2021. december 31-én lekötött betétállományának időarányos kamatára 232.343 ezer Ft-ot mutatott ki).

#### 1.1.2.5. Származékos ügyletek értékelési különbözete

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

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

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

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

Az Alapnak mérlegfordulónapon nyitott határidős ügylete nincs.

Az Alap portfóliójában lévő opció adatai 2021.12.31-én:

Adatok ezer Ft-ban					
Opció	Szerződés szerinti érték	Értékelési különbözet	Piaci érték	Lejárat	Kibocsátó
BNP_5Elem_opció	117.299	72.477	189.776	2022.01.14.	BNP
Commerzbank_5Elem_opció	133.298	66.462	199.760	2022.01.14.	Commerzbank
<b>Összesen</b>	<b>250.597</b>	<b>138.939</b>	<b>389.536</b>		

## CIB 5 ELEM TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.01.21-ével végződő gazdasági időszakra

### 1.2. Források

#### 1.2.1. Saját Tőke

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

Indulótőkeként az Alap a fordulónapon forgalomban lévő befektetési jegyek össznévértékét mutatja ki. Az Alap befektetési jegyeinek alapcímele 10.000 Ft.

Az Alap 2019. január 18-án kezdhette meg működését, nyilvános ajánlattétel keretében lejegyzett 6.357.650 ezer Ft értékű befektetési jegy kibocsátásával.

Az Alap befektetési jegyeinek forgalmazása 2019. január 22-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	Tőkenövekmény a forgalmazott befektetési jegyek értékkülönbségéből	Tőkenövekmény értékelési különbözetből	Tőkenövekmény eredményből
<b>Nyitó</b>	<b>7.519.080</b>	<b>- 753.100</b>	<b>3.467</b>	<b>132.078</b>	<b>244.006</b>
Növekedés	6.690	-	218	-	-
Csökkenés	-	- 2.920	-	- 132.078	-
Időszak eredménye	-	-	-	-	-247.691
Lejárat	-	-6.769.750	-	-	-
<b>Záró</b>	<b>7.525.770</b>	<b>- 7.525.770</b>	<b>3.685</b>	<b>-</b>	<b>- 3.685</b>

#### 1.2.2. Céltartalékok

Az Alap nem képzett céltartalékokot.

#### 1.2.3. Kötelezettségek

##### 1.2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek

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

##### 1.2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek

A fordulónapon az Alap rövid lejáratú kötelezettségeinek egyenlege igénybevett szolgáltatásokból eredően 10.286 ezer Ft. (2021. december 31-én az igénybevett szolgáltatásokból eredően 2.351 ezer Ft, óvadékba kapott pénz miatti kötelezettségből eredően 231.822 ezer Ft).



## CIB 5 ELEM TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

### Kiegészítő melléklet a 2022.01.21-ével végződő gazdasági időszakra

#### 1.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

2022. január 21-én az Alap nem mutat ki passzív időbeli elhatárolást. (2021. december 31-én 1.251 ezer Ft elhatárolást képzett igénybevett szolgáltatásra).

### III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

#### 1. Pénzügyi műveletek bevételei

2022. évben az Alapnak befektetési tevékenységéből származó, - a tevékenység jellegéből adódóan - nagyrészt pénzügyi bevételei voltak. Az Alap az értékpapírok adás-vétele során keletkező árfolyamnyereség, illetve árfolyamveszteség elszámolásakor FIFO módszert alkalmaz. A kamatozó értékpapírok vételárában felhalmozott kamat a pénzügyi műveletek bevételét csökkentő tételként, eladási árában felhalmozott kamat kamatbevételként kerül elszámolásra. A pénzügyi műveletek bevételei az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
	2021.01.01-2021.12.31	2022.01.01-2021.01.21
Határidős és opciós ügyletek árfolyamnyeresége	-	195.150
Egyéb kapott kamatjellegű bevételek	94.489	6.135
<b>Összesen</b>	<b>94.489</b>	<b>201.285</b>

#### 2. Egyéb bevételek

Az Alap 2022. évben 93 ezer Ft forgalmazási jutalékviszátérítést könyvelt egyéb bevételként. (2021. évben befektetési jegy forgalmazásából járó jutalék 9.245 ezer Ft).

#### 3. 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	
	2021.01.01-2021.12.31	2022.01.01-2022.01.21
Alapkezelői díj	2.920	6.497
Forgalmazói díj	7.484	-
Felügyeleti díj	2.515	147
Könyvvizsgálói díj	1.251	1.289
Könyvelési díj	523	31
Letétkezelői díj	2.818	173
Bankköltség	30	-
<b>Összesen</b>	<b>17.541</b>	<b>8.137</b>

**4. Egyéb ráfordítás**

Az Alap tárgyévben 898 ezer Ft különadót számolt el egyéb ráfordításként. (2021. december 31-én 3.522 ezer Ft).

**5. Fizetett, fizetendő hozam**

Az Alap tárgyévben befektetési jegyei után 440.932 ezer Ft hozamot fizetett ki (2021. évben nem fizetett hozamot).

**IV. Egyéb kiegészítések**

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 (3x6,50%=19,50%) maximális teljesítményt is biztosíthatott (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 megegyezik 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 érdekeltek 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 autóiparban, 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, termékkínálatában megtalálhatók az akkumulátorok, hagyományos és elektromos meghajtású tömegközlekedési eszközök, könnyű és nehéz haszonjárművek, targoncák és személyautók, autóelektronikai, ipari IT komponensek és szerelvények, fotovoltaiikus 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, csúcsminőségű 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 mellett ásványi alapanyagokat (pl. jód, kálium, nátrium-klorid, magnézium) feldolgozó üzletágakkal 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 érhetők 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 „Szilícium-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 elérje 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 lejáratára és kamatperiódusára igazodik az Alap futamidejének végéhez. A kamatláb úgy kerül meghatározásra, hogy a pénzügyi eszközök, bankbetétek és állampapírok kamattartalma és az ezen eszközökbe 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.

## CIB 5 ELEM TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.01.21-ével végződő gazdasági időszakra

### 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 100%-ban került meghatározásra:

[https://net.cib.hu/system/files/server?file=/Sajtoszoba/CIB.5.Elem.Alap\\_sikeres.jegyzes\\_reszesedesi.rata.kozze\\_tetelek.hu\\_2019012.pdf&type=related](https://net.cib.hu/system/files/server?file=/Sajtoszoba/CIB.5.Elem.Alap_sikeres.jegyzes_reszesedesi.rata.kozze_tetelek.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 2018/12/17, 2019/01/02 és 2019/01/07 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 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%			

## CIB 5 ELEM TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

### Kiegészítő melléklet a 2022.01.21-ével végződő gazdasági időszakra

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 Co. Ltd.** (ISIN code: KR7006400006, Bloomberg code: 006400 KS Equity),

## CIB 5 ELEM TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

### Kiegészítő melléklet a 2022.01.21-ével végződő gazdasági időszakra

---

*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<sup>i</sup><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<sup>i</sup><sub>t=1-3</sub>:

- részvény<sup>i</sup><sub>t=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<sup>i</sup><sub>t=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<sup>i</sup><sub>t=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<sup>i</sup><sub>t=1-3</sub> teljesítmény = (részvény<sup>i</sup><sub>t=1-3</sub> / részvény<sup>i</sup><sub>0</sub> - 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.

Az Alap megszűnési jelentésben szereplő számviteli információk 2014. évi XVI. törvényben kötelezően előírt könyvvizsgálattal az Ernst & Young Kft-t bízta meg.

## CIB 5 ELEM TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

### Kiegészítő melléklet a 2022.01.21-ével végződő gazdasági időszakra

---

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

Az Alap 2022. évben az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért járandóságot nem fizetett, kölcsön nem került folyósításra.

Az Alap 2022. évben határidős, swap, értékpapír kölcsönzési, illetve óvadéki REPO ügyleteket nem számolt el.

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

Az Alap 2022. január 21-én lejárt, befektetési jegyei visszaváltásra kerültek, ezért üzleti jelentés nem készül.

Az Alap befektetési jegyei után ígéretet tett a névérték visszafizetésére, melynek lejáratkori értéke 7.209.784 ezer Ft, ez az összeg került lejáratkor kifizetésre. Ennek megvalósulását az Alap befektetési politikája biztosította.

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

Az Alap 2022. évi utolsó, letétkezelő által közzétett, 2022.01.21-re vonatkozó Portfólió jelentése a 2. számú mellékletben található. A beszámoló adatai a Portfólió jelentésben szereplő adatoktól a 2022. január 21-i lejáratkori kifizetéssel térnek el.

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

Budapest, 2022. január 28.

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



**CIB 5 ELEM TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP**

Kiegészítő melléklet a 2022.01.21-ével végződő gazdasági időszakra

**1. számú melléklet****CIB 5 Elem Tőkevédett Származtatott Alap**

Cash flow-kimutatás

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2021	2022
a	b	c	d
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>4.981.183</b>	<b>-226.673</b>
1.	Tárgyévi eredmény (befolyt bérleti díjak, kapott hozamok nélkül)	67.542	-492.272
2.	Elszámolt amortizáció +	0	0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0
4.	Elszámolt értékelési különbözet *	-6.861	6.861
5.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
6.	Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye	0	0
7.	Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredménye	0	0
8.	Befektetett eszközök állományváltozása	4.800.000	0
9.	Forgóeszközök állományváltozása	10.984	251.830
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	228.548	-223.887
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-40.357	0
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-79.361	232.343
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	679	-1.251
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>15.128</b>	<b>244.581</b>
14.	Ingatlanok beszerzése -	0	0
15.	Ingatlanok eladása +	0	0
16.	Befolyt bérleti díjak +	0	0
17.	Értékpapírok beszerzése -	0	0
18.	Értékpapírok eladása, beváltása +	0	0
19.	Kapott hozamok +	15.128	244.581
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-21.134</b>	<b>-6.765.762</b>
20.	Befektetési jegy kibocsátás +	274.810	6.690
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport -	0	0
22.	Befektetési jegy visszavásárlása -	-295.390	-6.772.670
23.	Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	-554	218
24.	Hitel, illetve kölcsön felvétele +	0	0
25.	Hitel, illetve kölcsön törlesztése -	0	0
26.	Hitel, illetve kölcsön után fizetett kamat -	0	0
<b>IV.</b>	<b>IV. Pénzeszközök változása</b>	<b>4.975.168</b>	<b>-6.747.557</b>

\* Az Elszámolt értékelési különbözet sor nem tartalmazza a hosszú lejáratú bankbetétek, származtatott ügyletek és értékpapírok értékelési különbözetét

**CIB 5 ELEM TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP**

Kiegészítő melléklet a 2022.01.21-ével végződő gazdasági időszakra

**2. számú melléklet**

Portfólió jelentés értékpapíralapra			
Alapadatok			
:			
Alap neve	CIB 5 Elem Tőkevédett Származtatott Alap	Alap deviza:	MAGYAR FORINT
Alapkezelő neve:	Eurizon Asset Management Hungary Zrt.		
Letétkezelő neve:	CIB Bank Zrt.		
NEÉ számítás típusa:	T+1 napon számolt		
	Tárgynap (T nap):	2022.01.21	
	Saját tőke:	7.209.783.750	
	Egy jegyre jutó NEÉ:	10.650.00000000	
	Darabszám:	676.975	
	Tőkeáttétel mértéke bruttó:	-0,15 %	
	Tőkeáttétel mértéke kötelezettség	99,99 %	
<b>Eszközcsoportok</b>			
I. Kötelezettségek			-10.285.893
I/2. Egyéb kötelezettségek (összes)			-10.285.893
II. Eszközök			7.220.069.643
II/1. Folyószámla, készpénz (összes)			7.220.069.643
Eszközők összesen:			7.220.069.643
<b>Devizakitettség fedezettségi szintje tárgynapra</b>			
HUF			0,00%
<b>10%-nál magasabb részarányt képviselő eszközök a portfólióban</b>			
Folyószámla (HUF)			100,14 %

**3. számú melléklet**

Pénzügyi mutatók	2021	2022
Összes kötelezettség / Összes eszköz	3,17%	100,00%
Saját tőke / Összes forrás	96,81%	0,00%
Tárgyévi eredmény / Saját tőke	1,16%	-
Tárgyévi eredmény / Összes bevétel	79,70%	-123,00%
Pénzeszköz / Saját tőke	94,57%	-