

# **CIB Élvonal Származtatott Alap**

**TEVÉKENYSÉGET LEZÁRÓ BESZÁMOLÓ**

**2022.09.16**

CIB ÉLVONAL SZÁRMAZTATOTT ALAP  
MÉRLEG



adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31	2022.09.16
<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>2,294,119</b>	<b>2,062,365</b>
<b>I. KÖVETELÉSEK</b>	<b>323</b>	<b>2,044,170</b>
1. Követelések	323	2,044,170
2. Követelések értékvesztése (-)	-	-
3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	-	-
4. Forintkövetelések értékelési különbözete	-	-
<b>II. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>202,273</b>	-
1. Értékpapírok	200,000	-
2. Értékpapírok értékkülönbözete	2,273	-
a) kamatokból, osztalékból	-	-
b) egyéb	2,273	-
<b>III. PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>2,091,523</b>	<b>18,195</b>
1. Pénzeszközök	2,091,523	18,195
2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	-	-
<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>29,811</b>	-
1. Aktív időbeli elhatárolás	29,811	-
2. Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	-	-
<b>D) Származékos ügyletek értékelési különbözete</b>	<b>380,332</b>	-
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :</b>	<b>2,704,262</b>	<b>2,062,365</b>

Megnevezés	2021.12.31	2022.09.16
<b>E. SAJÁT TŐKE</b>	<b>2,334,258</b>	<b>2,044,170</b>
<b>I. Induló tőke</b>	<b>2,097,820</b>	<b>2,044,170</b>
1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	2,278,190	2,306,720
2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	- 180,370	- 262,550
<b>II. Tőkeváltozás (Tőkenövekmény)</b>	<b>236,438</b>	-
1. Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	527	- 5,331
2. Értékelési különbözet tartaléka	229,465	-
3. Előző évek eredménye	2,698	6,446
4. Tárgyévi eredmény	3,748	- 1,115
<b>F. CÉLTARTALÉKOK</b>	-	-
<b>G. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>368,753</b>	<b>18,195</b>
<b>I. Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	-	-
<b>II. Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>368,753</b>	<b>18,195</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>2,704,262</b>	<b>2,062,365</b>

Budapest, 2022. szeptember 22.

CIB ÉLVONAL SZÁRMAZTATOTT ALAP  
EREDMÉNYKIMUTATÁS



adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31	2022.09.16
<i>I. Pénzügyi műveletek bevételei</i>	14,025	271,503
<i>II. Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>	-	-
<i>III. Egyéb bevétel</i>	3,359	3,229
<i>IV. Működési költség</i>	12,605	28,234
<i>V. Egyéb ráfordítások</i>	1,031	748
<i>VI. Fizetett, fizetendő hozamok</i>	-	246,865
<b>VII. Tárgyévi eredmény (I-II+III-IV-V-VI)</b>	<b>3,748</b>	<b>- 1,115</b>

Budapest, 2022. szeptember 22.

# **CIB Élvonal Származtatott Alap**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2022.09.16**

## CIB ÉLVONAL SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet 2022.09.16-ával végződő gazdasági időszakra

---

### I. Az Alap bemutatása

Az Alap teljes neve:	CIB Élvonal Származtatott Alap
MNB engedély száma:	H-KE-III-556/2019
MNB engedély kelte:	2019. szeptember 12.
Az Alap kezelője:	Eurizon Asset Management Hungary Zrt. (2021. április 8-át megelőzően CIB Befektetési Alapkezelő Zrt.)
Székhelye:	1027 Budapest, Medve u. 4-14.
Mérleg fordulónapja:	2022. szeptember 16.
Mérlegkészítés időpontja:	2022. szeptember 20.
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 Élvonal Származtatott Alap futamidejének 2022. szeptember 16-i lejárata.

Beszámolási időszak 2022. január 01-től 2022. szeptember 16-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 Élvonal 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 követeléseként 2.044.170 ezer Ft befektetőknek lejáratkor kifizetett előleg került kimutatásra (2021. december 31-én vevőkövetelés: 280 ezer Ft forgalmazási jutalék visszatérítésből és 43 ezer Ft alapkezelési díjvisszatérítésből állt.)

##### **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 mérleg fordulónapján nem rendelkezik értékpapírokkal.

## CIB ÉLVONAL SZÁRMAZTATOTT ALAP

### Kiegészítő melléklet 2022.09.16-ával végződő gazdasági időszakra

Az Alap 2021.12.31-én saját portfóliójában az alábbi értékpapír állománnyal rendelkezik:

Adatok ezer Ft-ban

Értékpapír	Kibocs. deviza	Névérték	Beszerzési érték	Bruttó piaci érték	Érték-különbözet
CIB START TŐKEVÉDETT ALAP BEF. JEGY	HUF	114.880	200.000	202.273	2.273
<b>Értékpapírok összesen</b>	<b>HUF</b>	<b>114.880</b>	<b>200.000</b>	<b>202.273</b>	<b>2.273</b>

#### 1.1.2.3. Pénzeszközök

Az Alap CIB Banknál vezetett folyószámlájának fordulónapi egyenlege 18.195 ezer Ft (2021. december 31-én folyószámla egyenlege 490.170 ezer Ft, éven belüli lejáratú szintetikus betétállomány tőkeösszege 1.650.000 ezer Ft, az erre elszámolt értékelési különbözet összege -48.647 ezer Ft.)

#### 1.1.2.4. Aktív időbeli elhatárolások

Az Alap a mérleg fordulónapján nem képzett aktív időbeli elhatárolást. (2021. december 31-én 29.811 ezer Ft).

#### 1.1.2.5. Származékos ügyletek értékelési különbözete

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

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

Az opció lejártakor, illetve értékesítésekor az értékelési különbözet az értékelési tartalékkal szemben kivezetésre kerül, a bekerülési érték és a 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_Élvonal_opció	104.493	275.839	380.332	2022.09.13	BNP
<b>Összesen</b>	<b>104.493</b>	<b>275.839</b>	<b>380.332</b>		

## CIB ÉLVONAL SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet 2022.09.16-ával 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 alapcímlete 10.000 Ft.

Az Alap 2019. szeptember 12-én kezdhette meg működését, nyilvános ajánlattétel keretében lejegyzett 1.831.730 ezer Ft értékű befektetési jegy kibocsátásával.

Az Alap befektetési jegyeinek forgalmazása 2019. szeptember 16-tól kezdődött.

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

Az Alap nettó eszközérték jelentésével összhangban a megszűnés kori saját tőke 2.044.170 ezer Ft, amely összeg a befektetők részére 2022. szeptember 16-án előlegként kifizetésre került.

Adatok ezer Ft-ban

Időszak	Induló tőke kibocsátott befektetési jegy névértéke	Induló tőke visszavásárolt befektetési jegy névértéke	Tőkenövekmény a forgalmazott befektetési jegyek értékkülönbszetéből	Tőkenövekmény értékelési különbözetből	Tőkenövekmény eredményből
<b>Nyitó</b>	<b>2.278.190</b>	<b>-180.370</b>	<b>527</b>	<b>229.465</b>	<b>6.446</b>
Növekedés	28.530	-	-	-	-
Csökkenés	-	-82.180	-5.858	-229.465	-
Időszak eredménye	-	-	-	-	-1.115
Lejárat	-	-	-	-	-
<b>Záró</b>	<b>2.306.720</b>	<b>-262.550</b>	<b>-5.331</b>	<b>-</b>	<b>5.331</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.



## CIB ÉLVONAL SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet 2022.09.16-ával végződő gazdasági időszakra

### 1.2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek

A fordulónapon az Alap igénybevett szolgáltatásokból eredő rövid lejáratú kötelezettségeinek egyenlege 18.195 ezer Ft (2021. december 31-én igénybevett szolgáltatásokból 2.737 ezer Ft, befektetési jegy forgalmazásból 3.029 ezer Ft, óvadékba kapott pénz 362.987 ezer Ft).

### 1.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

Az Alap a mérleg fordulónapon nem képzett passzív időbeli elhatárolást. (2021. december 31-én 1.251 ezer Ft).

## 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 bevételeit csökkentő tételként, eladási árban felhalmozott kamat kamatbevételeként kerül elszámolásra. A pénzügyi műveletek bevételei az alábbiak szerint alakultak:

	Adatok ezer Ft-ban	
Megnevezés	2021	2022
Egyéb kapott kamattaljellegű bevételek	14.025	12.642
Értékpapírok árfolyamnyeresége	-	7.867
Határidős ügyletek árfolyamnyeresége	-	250.994
<b>Összesen</b>	<b>14.025</b>	<b>271.503</b>

### 2. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Sem fordulónapon, sem 2021. december 31-én az Alap pénzügyi ráfordítást nem számolt el.

### 3. Egyéb bevételek

Egyéb bevételeket az alábbi táblázat mutatja:

	Adatok ezer Ft-ban	
Megnevezés	2021	2022
Befektetési jegyek forgalmazása	2,572	2.822
Alapkezelői díjvisszatérítés	508	407
Büntető jutalék	279	-
<b>Összesen</b>	<b>3.359</b>	<b>3.229</b>

## CIB ÉLVONAL SZÁRMAZTATOTT ALAP

### Kiegészítő melléklet 2022.09.16-ával végződő gazdasági időszakra

#### 4. Működési költségek

Az Alap működési költségként csak a kibocsátási tájékoztatóban részletezett díjakat számolja el.

A működési költségek részletezését az alábbi tábla szemlélteti:

	Adatok ezer Ft-ban	
Megnevezés	2021	2022
Alapkezelési alapidj	2.537	16.286
Forgalmazói díj	6.520	9.030
Felügyeleti díj	839	579
Könyvvizsgálói díj	1.251	1.289
Könyvelési díj	522	372
Letétkezelői díj	906	657
Bankköltség	30	21
<b>Összesen</b>	<b>12.605</b>	<b>28.234</b>

#### 5. Egyéb ráfordítás

Az Alap tárgyévben 748 ezer Ft különadót számolt el egyéb ráfordításként (2021. évben 1.031 ezer Ft).

#### 6. Fizetett hozam

Az Alap lejáratkor 246.865 ezer Ft hozamot fizetett. (2021. évben nem volt hozamfizetés).

### IV. Egyéb kiegészítések

#### Célkitűzések és befektetési politika

Az Alap céljaként szerepelt, hogy a kozmetikai-, autó-, és élelmiszeriparban világszinten vezető szerepet betöltő, közismert tőzsdei vállalatok, a *Bayerische Motoren Werke AG*, a *The Coca-Cola Company*, a *L'Oreal S.A.*, a *McDonald's Corporation* és a *Toyota Industries Corporation* részvényeiből egyenlő arányban összeállított kosár futamidő alatti, a következő szabályok szerint számított teljesítményét a lejáratkor kifizesse. A hozamszámítás során az egyes részvények ténylegesen elért teljesítménye legfeljebb 50,00%-ig került figyelembe vételre (100%-os részesedési arány mellett). A részvények esetleges szélsőséges árfolyam-ingadozásának hatását az Alap azzal kívánta mérsékelni, hogy a hozamszámításnál a részvények futamidő első három hetében hetente egyszer megfigyelt árfolyamainak átlagát alkalmazta kezdőértéknek, míg a záróértéket a futamidő egyes évei utolsó három hetében heti egyszer megfigyelt árfolyamainak átlaga jelentette. Az Alap a részvénykosár által elérhető hozamszerzési lehetőséget a 3 éves futamidő alatt csak úgy tudta biztosítani, hogy lejáratkori teljes tőkevédelem helyett részleges tőkemegőrzést vállalt, amelynek értelmében ígéretet tett arra, hogy a Befektetési jegyek árfolyama a lejáratkor mindenképp elérje a 95%-os árfolyamvédett szintet a Befektetési jegyek névértékére vetítve. A részleges tőkemegőrzésből következő,

hogyan lejárakor a Befektetési jegyek árfolyama a névértékükhöz viszonyítva -5,00%-os árfolyamvesztést tartalmaz. **A részvénykosár teljes futamidő alatti legfeljebb 50,00%-os teljesítményét, valamint a Befektetési jegyek lejáratkori -5,00%-os árfolyamvesztését összegezve az Alapon, mint befektetésen legfeljebb 50,00%-5,00%=45,00%-os maximális hozam elérése volt lehetséges (365 napos bázison számított, maximális éves hozam=13,17%, maximális EHM=13,17%) (100,00%-os részesedési arány mellett).** A Befektetőknek javasolt minimum befektetési időtartam megegyezett az Alap futamidejével. Az Alap befektetési politikája hozamvédelmet jelentő kifizetést, illetve tőkevédelmet nem ígért.

Az Alap hozamtermelő eszközeit a *Bayerische Motoren Werke AG*, a *The Coca-Cola Company*, a *L'Oreal S.A.*, a *McDonald's Corporation* és a *Toyota Industries Corporation* részvényekből egyenlő arányban összeállított részvénykosár jelentette, amelynek teljesítményéből való részesedést a Kezelési szabályzat VI. fejezetének 31. pontjában szereplő opciós ügylet biztosította.

→ *Bayerische Motoren Werke AG*: a világ vezető prémium autó-, motorkerékpár-gyártó és pénzügyi szolgáltató (lízing) vállalata, amelyhez a BMW mellett a MINI, a Husqvarna és a Rolls-Royce márkák is tartoznak, így széles termépalettával rendelkezik a motorkerékpároktól kezdve a városi kisautókon át a luxus limuzinokig bezárólag. Eleme a 30 legnagyobb német vállalatot magában foglaló DAX tőzsdei részvényindexnek. A vállalat története 95 évre nyúlik vissza. Napjainkban az elektromobilitás, a digitalizáció térnyerése, a szigorodó károsanyag-kibocsátási előírások, a globális kereskedelem átalakulása, a nyersanyagárak emelkedése az autóiipart új kihívások elé állítja, melyekre válaszul a vállalat átalakítja stratégiáját, optimalizálja költségstruktúráját és termépalettáját, a fejlesztésekben együttműködik más autógyártókkal, mely együttesen az utóbbi évek kiemelkedő sikereinek folytatását, fenntartható tartós növekedési lehetőségek megtartását eredményezheti.

→ *The Coca-Cola Company*: a világ legnagyobb alkoholmentes üdítőital gyártója és forgalmazója. Az Amerikai Egyesült Államok 500 legnagyobb nyilvános részvénytársaságát tömörítő S&P500 tőzsdei indexnek, valamint a 30 részvényből létrehozott, szintén az Amerikai Egyesült Államokban jegyzett Dow Jones Industrial Average indexnek is eleme. A vállalatot 125 évvel ezelőtt alapították. Sikeres tevékenységét a világ több, mint 200 országában folytatja. A fő terméke a Coca-Cola, amely mellett azonban további több száz márkához tartozó 3.500-nál is több termék sorakozik termépalettáján, így például kávé és teakészítmények, sportitalok, energiatitalok vagy az egészséges táplálkozást kedvelő fogyasztóknak gyártott gyümölcsitalok, koffeinmentes, diétás termékek, ásványvizek.

→ *L'Oreal S.A.*: a világ vezető kozmetikai és szépségápolási vállalata, 36 világmárkája 150 országban van jelen. A bárki által hozzáférhető, kedvező árú kozmetikai cikkektől a professzionális termékeken át a luxus szépségápolási készítményekig minden igényt kielégítő választékkal rendelkezik. A kínálatában megtalálható legfontosabb termékek a hajszínezők, haj-, bőr-, szépségápolási termékek, napvédő szerek, parfümök, gyógyszerárakban kapható bőrgyógyászati speciális termékek. Legismertebb márkái: Garnier, Maybelline, Lancôme, Biotherm, Ralph Lauren, Giorgio Armani, Diesel, Vichy, La Roche-Posay. Az 1909-ben alapított, a franciaországi Clichy Cedex városában székhellyel rendelkező vállalat világszerte 86 ezer alkalmazottat foglalkoztat. A cég részvényeit a Euronext Paris tőzsdén jegyzik, azok a 40 legnagyobb francia vállalatot magában foglaló CAC40 tőzsdei részvényindex kosarának összetevői közé tartoznak.

→ *McDonald's Corporation*: a gyorséttermi étkeztetésben tölt be világszinten vezető szerepet, az éttermek számát tekintve másodikként alig lemaradva a legfőbb konkurensétől, a Subway-től. Az Amerikai Egyesült Államok 500 legnagyobb nyilvános részvénytársaságát tömörítő S&P500 tőzsdei indexnek, valamint a 30 részvényből létrehozott, szintén az Amerikai Egyesült Államokban jegyzett Dow Jones Industrial Average indexnek is eleme. A vállalat 65 éves múlttal rendelkezik, a világ közel 120 országában van jelen, több mint 33 ezer éttermében 65 millió vásárló feletti napi vendégforgalmat bonyolít. Az üzletek túlnyomó, 80%

feletti része nem a vállalat tulajdona, hanem franchise rendszerben működik, és helyi munkaerőt foglalkoztat. Versenytársaihoz viszonyított előnyét sikeres innovációs, fejlesztési tevékenységének is köszönheti, így például a klasszikus gyorséttermi kiszolgálás mellett, kifejezetten gyermekeknek szóló termékeket is kínál, vagy reggeli termékeket nyújt, illetve éttermei egyre bővülő számban funkcionálnak egyúttal kávéházként és cukrászdaként is.

→ **Toyota Industries Corporation:** az 1926-ban alapított vállalat székhelye Japánban, Kariya-shi, Aichi városában található. A vállalat tevékenységei közé tartozik a személy- haszongépjármű és autóalkatrész gyártás mellett a textilipari gépek, anyagmozgatási eszközök fejlesztése, gyártása és értékesítése is. A vállalat több mint 180 országban értékesíti termékeit, világszerte közel 370 ezer alkalmazottat foglalkoztat, közel 70 gyártó üzemében a Toyota márka mellett, további márkanevek alatt (pl.: AICHI, BT, CESAB, RAYMOND) is gyárt termékeket. A vállalat a személy- és haszongépjármű gyártás mellett valamennyi kapcsolódó szerviz, értékesítési, finanszírozási, biztosítási és flotta management szolgáltatások teljes körét is nyújtja. A vállalat hatékonyabb működése, optimális méretgazdasági termelése, a globális szinergia lehetőségek jobb kihasználása érdekében az autóiparon belül számos más szereplővel lépett stratégiai együttműködésre, így többek között kiemelt partnerei a Mazda és a DENSO, ez utóbbi egyúttal a vállalat jelentősebb tulajdonosai között is szerepel. A vállalat a stratégiai partnerségi együttműködések eredményeként is mára a világ legértékesebb autókonstruktőrjévé vált. Részvényeivel a Tokyo Stock Exchange, a Nagoya Stock Exchange, a New York Stock Exchange és a London Stock Exchange tőzsdéken lehet kereskedni. Részvényei több részvényindexnek, így például a legnagyobb japán vállalatokat magában foglaló Nikkei, illetve TOPIX tőzsdei indexcsalád kosarának összetevői közé is tartoznak.

#### **Az Alapra jellemző kockázat-hozam profil**

Az Alapra jellemző kockázati profilnak, valamint az ezzel összhangban álló pénzügyi célnak megfelelően, az Alap a kockázattűrő, közepes szintű hozamvárakozással és legalább az Alap futamidejével megegyező befektetési időhorizonttal rendelkező Befektetők számára olyan forint alapú befektetést nyújtott, amelyre a befektetési jegyek árfolyamának kiszámítható ingadozása jellemző.

#### **Az Alap hozamfizetésére vonatkozó adatok**

Az átlagolt részvényárfolyamok - a szélsőséges hozamingadozások hatásainak csökkentése érdekében:

→ A futamidő elején alkalmazott átlagolás

Az Alap futamidő alatt elért teljesítményének megállapítása során a részvénykosárban szereplő részvények kezdő értékének a futamidő elején heti gyakorisággal a 2019/09/16, 2019/09/23 és 2019/09/30 napokon megfigyelt tőzsdei napvégi záróárak átlagát tekintjük. Ez a hozamszámítási módszer csökkentheti a hozamkifizetés feltételének megállapítása során a részvények esetleges rövid ideig tartó szélsőséges elmozdulásainak a hozamkifizetésre gyakorolt hatását.

→ A futamidő alatt alkalmazott átlagolás

Az Alap futamidő alatt megfigyelt nominális teljesítményének megállapítása során a részvénykosárban szereplő részvények záró értékeinek a futamidő egyes éveit évente három-három alkalommal 2020/08/28, 2020/09/04, 2020/09/11, 2021/08/27, 2021/09/03, 2021/09/10, 2022/08/26, 2022/09/02 és 2022/09/09 napokon megfigyelt tőzsdei napvégi záróárak átlagait tekintjük. Ez a hozamszámítási módszer csökkentheti a hozam megállapítása során a részvények esetleges rövid ideig tartó szélsőséges elmozdulásainak a hozamra gyakorolt hatását. Így a részvények teljesítménye kiegyenlítettebben vehet részt a hozamkifizetésre vonatkozó feltételének teljesítésében.

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

**CIB ÉLVONAL SZÁRMAZTATOTT ALAP**

Kiegészítő melléklet 2022.09.16-ával végződő gazdasági időszakra

**Az Alap 2020. szeptember 11-ig elért első évi hozama az alábbiak szerint alakult:**

Részvények	2019/09/16	2019/09/23	2019/09/30	Futamidő indulása-kor számolt átlag	2020/08/28	2020/09/04	2020/09/11	1. év végén számolt átlag	Egyes részvények			1. év végén rögzített hozam 100% részesedési rátával
									ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	
BMW	65,10	64,00	64,59	64,56	59,61	61,38	64,31	61,77	-4,33%	-4,33%	20,0%	0,8551%
Coca-Cola	53,96	54,14	54,44	54,18	49,83	51,04	51,06	50,64	-6,53%	-6,53%	20,0%	
L'Oreal	242,10	246,30	256,90	248,43	277,20	273,90	282,20	277,77	+11,81%	+11,81%	20,0%	
McDonald's	207,40	211,54	214,71	211,22	214,91	211,73	218,00	214,88	+1,73%	+1,73%	20,0%	
Toyota	6.320	6.310	6.200	6.276,67	6.210	6.270	6.650	6.376,67	+1,59%	+1,59%	20,0%	

A fentiekből látható, hogy az Alap részvénykosara az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő első évében **+0,8551%**-os hozamot ért el, mivel a 2020/08/28, 2020/09/04 és 2020/09/11 időpontokban a *Bayerische Motoren Werke AG* (ISIN code: DE0005190003, Bloomberg code: BMW:GY Equity), *The Coca-Cola Company* (ISIN code: US1912161007, Bloomberg code: KO:UN Equity), *L'Oreal S.A.* (ISIN code: FR0000120321, Bloomberg code: OR:FP Equity), *McDonald's Corporation* (ISIN code: US5801351017, Bloomberg code: MCD:UN Equity), *Toyota Industries Corporation* (ISIN code: JP3634600005, Bloomberg code: 6201:JT Equity) részvények **-4,33%**, **-6,53%**, **+11,81%**, **+1,73%** és **+1,59%**-os a Kezelési szabályzat VI. fejezet 31. pontjában szereplő képlet szerint számított teljesítményt értek el.

**Az Alap 2021. szeptember 10-ig elért második évi hozama az alábbiak szerint alakult:**

Részvények	2019/09/16	2019/09/23	2019/09/30	Futamidő indulása-kor számolt átlag	2021/08/27	2021/09/03	2021/09/10	2. év végén számolt átlag	Egyes részvények			2. év végén rögzített hozam 100% részesedési rátával
									ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	
BMW	65,10	64,00	64,59	64,56	78,28	79,40	79,15	78,94	+22,27%	+22,27%	20,0%	27,7080%
Coca-Cola	53,96	54,14	54,44	54,18	55,65	56,73	55,61	56,00	+3,35%	+3,35%	20,0%	
L'Oreal	242,10	246,30	256,90	248,43	393,60	394,85	398,35	395,60	+59,24%	+50,00%	20,0%	
McDonald's	207,40	211,54	214,71	211,22	237,48	238,82	239,18	238,49	+12,91%	+12,91%	20,0%	
Toyota	6.320	6.310	6.200	6.276,67	9.260	9.640	9.750	9.550,00	+52,15%	+50,00%	20,0%	

A fentiekből látható, hogy az Alap részvénykosara az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő második évében **+27,7080%**-os hozamot ért el, mivel a 2021/08/27, 2021/09/03 és 2021/09/10 időpontokban a *Bayerische Motoren Werke AG* (ISIN code: DE0005190003, Bloomberg code: BMW:GY Equity), *The Coca-Cola Company* (ISIN code: US1912161007, Bloomberg code: KO:UN Equity), *L'Oreal S.A.* (ISIN code: FR0000120321, Bloomberg code: OR:FP Equity), *McDonald's Corporation* (ISIN code: US5801351017, Bloomberg code: MCD:UN Equity), *Toyota Industries Corporation* (ISIN code: JP3634600005, Bloomberg code: 6201:JT Equity) részvények **+22,27%**, **+3,35%**, **+50,00%**, **+12,91%** és **+52,15%**-os a Kezelési szabályzat VI. fejezet 31. pontjában szereplő képlet szerint számított teljesítményt értek el.

## CIB ÉLVONAL SZÁRMAZTATOTT ALAP

### Kiegészítő melléklet 2022.09.16-ával végződő gazdasági időszakra

+12,91% és +50,00%-os a Kezelési szabályzat VI. fejezet 31. pontjában szereplő képlet szerint számított teljesítményt értek el.

**Az Alap 2022. szeptember 9-ig elért harmadik évi hozama az alábbiak szerint alakult:**

Részvények	2019/09/16	2019/09/23	2019/09/30	Futamidő indulásakor számolt átlag	2022/08/26	2022/09/02	2022/09/09	3. év végén számolt átlag	Egyes részvények			3. év végén rögzített hozam 100% részesedési rátával
									ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	
BMW	65,10	64,00	64,59	64,56	73,12	75,11	73,51	73,91	+14,48%	+14,48%	20,0%	22,6665%
Coca-Cola	53,96	54,14	54,44	54,18	63,11	61,15	62,32	62,19	+14,79%	+14,79%	20,0%	
L'Oreal	242,10	246,30	256,90	248,43	352,75	344,80	345,30	347,62	+39,92%	+39,92%	20,0%	
McDonald's	207,40	211,54	214,71	211,22	256,95	254,51	259,52	256,99	+21,67%	+21,67%	20,0%	
Toyota	6.320	6.310	6.200	6.276,67	7.760	7.590	7.710	7.686,67	+22,46%	+22,46%	20,0%	

A fentiekből látható, hogy az Alap részvénykosara az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő harmadik évében +22,6665%-os hozamot ért el, mivel a 2022/08/26, 2022/09/02 és 2022/09/09 időpontokban a *Bayerische Motoren Werke AG* (ISIN code: DE0005190003, Bloomberg code: BMW:GY Equity), *The Coca-Cola Company* (ISIN code: US1912161007, Bloomberg code: KO:UN Equity), *L'Oreal S.A.* (ISIN code: FR0000120321, Bloomberg code: OR:FP Equity), *McDonald's Corporation* (ISIN code: US5801351017, Bloomberg code: MCD:UN Equity), *Toyota Industries Corporation* (ISIN code: JP3634600005, Bloomberg code: 6201:JT Equity) részvények +14,48%, +14,79%, +39,92%, +21,67% és +22,46%-os a Kezelési szabályzat VI. fejezet 31. pontjában szereplő képlet szerint számított teljesítményt értek el.

**A lejáratkor kifizetésre kerülő hozam:**

Részvények	2019/09/16	2019/09/23	2019/09/30	Futamidő indulásakor számolt átlag	1. év végén rögzített hozam 100% részesedési rátával	2. év végén rögzített hozam 100% részesedési rátával	3. év végén rögzített hozam 100% részesedési rátával	Lejáratkor kifizetésre kerülő hozam
BMW	65,10	64,00	64,59	64,56	0,8551%	27,7080%	22,6665%	17,0765%
Coca-Cola	53,96	54,14	54,44	54,18				
L'Oreal	242,10	246,30	256,90	248,43				
McDonald's	207,40	211,54	214,71	211,22				
Toyota	6.320	6.310	6.200	6.276,67				

Ahol:

☑ részvény<sup>i=1-5</sup>:

- *Bayerische Motoren Werke AG* (ISIN code: DE0005190003, Bloomberg code: BMW:GY Equity)
- *The Coca-Cola Company* (ISIN code: US1912161007, Bloomberg code: KO:UN Equity)
- *L'Oreal S.A.* (ISIN code: FR0000120321, Bloomberg code: OR:FP Equity)

## CIB ÉLVONAL SZÁRMAZTATOTT ALAP

### Kiegészítő melléklet 2022.09.16-ával végződő gazdasági időszakra

---

- *McDonald's Corporation* (ISIN code: US5801351017, Bloomberg code: MCD:UN Equity)
- *Toyota Industries Corporation* (ISIN code: JP3634600005, Bloomberg code: 6201:JT Equity)
- ☑ részvény<sub>0</sub><sup>i</sup> = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő indulásakor heti gyakorisággal, 2019/09/16, 2019/09/23 és 2019/09/30 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.
- ☑ részvény<sub>t=1-3</sub><sup>i</sup>:
  - részvény<sub>t=1</sub><sup>i</sup> = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő első évének végén heti gyakorisággal 2020/08/28, 2020/09/04 és 2020/09/11 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.
  - részvény<sub>t=2</sub><sup>i</sup> = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő második évének végén heti gyakorisággal, 2021/08/27, 2021/09/03 és 2021/09/10 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.
  - részvény<sub>t=3</sub><sup>i</sup> = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő harmadik évének végén heti gyakorisággal, 2022/08/26, 2022/09/02 és 2022/09/09 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.

Az Alapnak a részvénykosár teljesítményétől függő hozamából az Alap kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontja szerint rögzített részesedési arány szerint történik a kifizetés, ennek mértéke 100%-ban került meghatározásra:

[https://net.cib.hu/system/files/Server?file=/Sajtoszoba/CIB.ElvonAlap\\_sikerjes.jegyzes.reszesedesi.rata.kozze.tetelek.hu\\_20190916.pdf&type=related](https://net.cib.hu/system/files/Server?file=/Sajtoszoba/CIB.ElvonAlap_sikerjes.jegyzes.reszesedesi.rata.kozze.tetelek.hu_20190916.pdf&type=related).

Az Alap a befektetési jegyek számlavezető helyein az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzszámlákra 2022/09/16-án teljesített a 95%-os árfolyamvédelemnek megfelelő tőkevisszafizetést Befektetési jegyenként 9.500 HUF összegben, valamint az Alap a Kezelési szabályzatának VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő végén történt kifizetéssel összesen 17,0765%-5,00%=12,0765% hozamot ért el, (éves hozam\*: +3,87%, EHM\*\*: +3,87%), melynek kifizetését követően az Alap 2022/09/16-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 az Ernst & Young Kft.-t bízta meg.

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

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

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

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

Az Alap 2022. szeptember 16-án lejárt, befektetési jegyei visszaváltásra kerültek, ezért üzleti jelentés nem készül.

## **CIB ÉLVONAL SZÁRMAZTATOTT ALAP**

### **Kiegészítő melléklet 2022.09.16-ával végződő gazdasági időszakra**

---

Az Alap befektetési jegyei után ígéretet tett a névérték 95%-ának visszafizetésére, melynek lejáratkori értéke 1.941.962 ezer Ft. Lejáratkor 2.291.034.803 Ft került kifizetésre. Az ígéret megvalósulását az Alap befektetési politikája biztosítja.

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

Az Alap 2022. évi utolsó, letétkezelő által közzétett, 2022.09.16-ra vonatkozó Portfólió jelentése a 2. számú mellékletben található. A beszámoló adatai a Portfólió jelentésben szereplő adatoktól a 2022. szeptember 16-i lejáratkori kifizetéssel térnek el.

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

Budapest, 2022. szeptember 22.

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



**CIB ÉLVONAL SZÁRMAZTATOTT ALAP**

Kiegészítő melléklet 2022.09.16-ával végződő gazdasági időszakra

**1. számú melléklet**

**CIB Élvonal 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>1.774.712</b>	<b>-2.511.005</b>
1.	Tárgyévi eredmény (befolyt bérleti díjak, kapott hozamok nélkül)	2.760	-290.433
2.	Elszámolt amortizáció +	0	0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0
4.	Elszámolt értékelési különbözet *	-48.647	48.647
5.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
6.	Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye	0	0
7.	Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredménye	0	-7.867
8.	Befektetett eszközök állományváltozása	1.650.000	0
9.	Forgóeszközök állományváltozása	-63	-1.939.354
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	365.650	-350.558
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-180.630	0
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-13.037	29.811
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	679	-1.251
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>988</b>	<b>250.320</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	207.867
19.	Kapott hozamok +	988	42.453
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>5.848</b>	<b>187.357</b>
20.	Befektetési jegy kibocsátás +	94.580	28.530
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport -	0	0
22.	Befektetési jegy visszavásárlása -	-90.500	-82.180
23.	Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	1.768	241.007
24.	Hítel, illetve kölcsön felvétele +	0	0
25.	Hítel, illetve kölcsön törlesztése -	0	0
26.	Hítel, illetve kölcsön után fizetett kamat -	0	0
<b>IV.</b>	<b>IV. Pénzeszközök változása</b>	<b>1.781.548</b>	<b>-2.073.328</b>

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

**CIB ÉLVONAL SZÁRMAZTATOTT ALAP**

Kiegészítő melléklet 2022.09.16-ával végződő gazdasági időszakra

**2. számú melléklet**

Portfólió jelentés értékpapíralapra				
				adatok Ft-ban
Alap neve, lajstromszáma:	CIB Élvonal Származtatott Alap, 1111-788			
Letétkezelő neve:	CIB Bank Zrt.			
NEÉ számítás típus:	T+1 napon számolt			
	Tárgynap (T nap):	2022.09.16		
	Saját tőke:	2.291.034.803,00		
	Egy jegyre jutó NEÉ:	11.207,6530		
	Darabszám:	204.417		
			Érték	%
I. Kötelezettségek			-21.230.108,00	100,00
I/1. Hitelállomány (összes)			0,00	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek (összes)			-21.230.108,00	100,00
Alapkezelői díj			-14.437.887,00	68,01
Felügyeleti díj			-172.498,00	0,81
Forgalmazói díj			-3.192.177,00	15,04
Könyvelési díj			-110.743,00	0,52
Könyvvizsgálói díj			-1.270.000,00	5,98
Különadó			-224.928,00	1,06
Letétkezelői díj			-197.143,00	0,93
Sikerdíj			0,00	0,00
Egyéb nem költség alapú kötelezettségek (összes)			-1.624.732,00	7,65
I/3. Céltartalékok (összes)			0,00	0,00
I/4. Passzív időbeli elhatárolások (összes)			0,00	0,00
II. Eszközök			2.312.264.911,00	100,00
II/1. Folyószámla, készpénz (összes)			2.312.264.911,00	100,00
II/2. Egyéb követelés (összes)			26.987,00	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			202.272.548,00	7,48
II/4.1. Állampapírok (összes)			0,00	0,00
II/4.1.1. Kötvények (összes)			0,00	0,00
II/4.1.2. Kincstárjegyek (összes)			0,00	0,00
II/4.1.3. Egyéb jegybankképes ép. (összes)			0,00	0,00
II/4.1.4. Külföldi állampapírok (összes)			0,00	0,00
II/4.2. Gazdálkodó és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép.			0,00	0,00
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes)			0,00	0,00
II/4.2.2. Külföldi kötvények (összes)			0,00	0,00
II/4.2.3. Tőzsdén kívüli (összes)			0,00	0,00
II/4.3. Részvények			0,00	0,00
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes)			0,00	0,00
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes)			0,00	0,00
II/4.3.3. Tőzsdén kívüli (összes)			0,00	0,00
II/4.4. Jelzáloglevelek (összes)			0,00	0,00

**CIB ÉLVONAL SZÁRMAZTATOTT ALAP**

Kiegészítő melléklet 2022.09.16-ával végződő gazdasági időszakra

**2. számú melléklet (folytatás)**

II/4.4.1. Tőzsdére bevezetett (összes)			0,00	0,00
II/4.4.2. Tőzsdén kívüli (összes)			0,00	0,00
II/4.5. Befektetési jegyek (összes)			0,00	0,00
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes)			0,00	0,00
II/4.5.2. Tőzsdén kívüli (összes)			0,00	0,00
II/4.6. Kárpótlási jegy (összes)			0,00	0,00
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes)			0,00	0,00
II/6. Származékos ügyletek			0,00	0,00
II/6.1. Határidős			0,00	0,00
II/6.1.1. Futures (összes)			0,00	0,00
II/6.1.2. Forward (összes)			0,00	0,00
II/6.2. Opciók			0,00	0,00
II/6.2.1. Tőzsdei opciók (összes)			0,00	0,00
II/6.2.2. OTC ill. OTC típusú (összes)			0,00	0,00
Eszközök összesen:			2.312.264.911,00	100,00

**3. számú melléklet**

<b>Pénzügyi mutatók</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Összes kötelezettség / Összes eszköz	13,64%	0,88%
Saját tőke / Összes forrás	86,32%	99,12%
Tárgyévi eredmény / Saját tőke	0,16%	-0,05%
Tárgyévi eredmény / Összes bevétel	21,56%	-0,41%
Pénzeszköz / Saját tőke	89,60%	0,89%