

CIB Futball Tőkevédett Származtatott Alap

TEVÉKENYSÉGET LEZÁRÓ BESZÁMOLÓ

2022.03.18

CIB FUTBALL TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP
MÉRLEG



adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31	2022.03.18
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	-	-
I. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-
1. Értékpapírok	-	-
2. Értékpapírok értékelési különbözete	-	-
a) kamatokból, osztalékból	-	-
b) egyéb	-	-
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ BANKBETÉTEK	-	-
1. Hosszú lejáratú bankbetétek	-	-
2. Hosszú lejáratú bankbetétek értékelési különbözete	-	-
B. FORGÓESZKÖZÖK	5,531,100	20,789
I. KÖVETELÉSEK	161	-
1. Követelések	161	-
2. Követelések értékvesztése (-)	-	-
3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	-	-
4. Forintkövetelések értékelési különbözete	-	-
II. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-
1. Értékpapírok	-	-
2. Értékpapírok értékkülönbözete	-	-
a) kamatokból, osztalékból	-	-
b) egyéb	-	-
III. PÉNZESZKÖZÖK	5,530,939	20,789
1. Pénzeszközök	5,530,939	20,789
2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	-	-
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	210,878	-
1. Aktív időbeli elhatárolás	210,878	-
2. Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	-	-
D) Származékos ügyletek értékelési különbözete	269,456	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :	6,011,434	20,789

Megnevezés	2021.12.31	2022.03.18
E. SAJÁT TŐKE	5,809,486	-
I. Induló tőke	5,577,490	-
1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	5,985,860	5,986,550
2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	- 408,370	- 5,986,550
II. Tőkeváltozás (Tőkenövekmény)	231,996	-
1. Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	- 3,988	- 4,615
2. Értékelési különbözet tartaléka	58,731	-
3. Előző évek eredménye	106,748	177,253
4. Tárgyévi eredmény	70,505	- 172,638
F. CÉLTARTALÉKOK	-	-
G. KÖTELEZETTSÉGEK	200,697	20,789
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	200,697	20,789
III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	-	-
H. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1,251	-
FORRÁSOK ÖSSZESEN :	6,011,434	20,789

Budapest, 2022. március 25.

CIB FUTBALL TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP
EREDMÉNYKIMUTATÁS



adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31	2022.03.18
<i>I. Pénzügyi műveletek bevételei</i>	365,153	110,542
<i>II. Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>	21,924	-
<i>III. Egyéb bevétel</i>	4,971	454
<i>IV. Működési költség</i>	6,494	20,126
<i>V. Egyéb ráfordítások</i>	2,936	623
<i>VI. Fizetett, fizetendő hozamok</i>	268,265	262,885
VII. Tárgyévi eredmény (I-II+III-IV-V-VI)	70,505	- 172,638

Budapest, 2022. március 25.

CIB Futball Tőkevédett Származtatott Alap

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2022.03.18

CIB FUTBALL TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

I. Az Alap bemutatása

Az Alap teljes neve:	CIB Futball Tőkevédett Származtatott Alap
MNB engedély száma:	H-KE-III-138/2019.
MNB engedély kelte:	2019. március 13.
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. március 18.
Mérlegkészítés időpontja:	2022. március 22.
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-007388 Ernst & Young Kft.
Beszámolót aláíró személy:	Komm Tibor (Budapest) Eurizon Asset Management Hungary Zrt. vezérigazgatója

A beszámoló készítésének oka a CIB Futball Tőkevédett Származtatott Alap futamidejének 2022. március 18-i lejárata.

Beszámolási időszak 2022. január 01-től 2022. március 18-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 Futball 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 161 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 értékkülönbötet 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 sem a mérleg fordulónapján, sem 2021.12.31-én nem rendelkezett értékpapír állománnyal.

CIB FUTBALL TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

1.1.2.3. Pénzeszközök

Az Alap CIB Banknál vezetett folyószámlájának fordulónapi egyenlege 20.789 ezer Ft (2021. december 31-én 1.060.748 ezer Ft). 2022.március 18-án nem rendelkezett rövid lejáratú betéttel (2021. december 31-i egyenlege 4.470.191 ezer Ft, melyből betétállományának tőkeösszege 4.500.000 ezer Ft, az erre elszámolt értékelési különbözet -29.809 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 210.878 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 lejáratkor/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
BancaIMI_Futball_opció	180.916	88.540	269.456	2022.03.16	BancaIMI
Összesen	180.916	88.540	269.456		

1.2. Források

1.2.1. Saját Tőke

Az Alap saját tőkéje két részből áll, az indulótőkeből 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. március 13-án kezdhette meg működését, nyilvános ajánlattétel keretében lejegyzett 5.079.890 ezer Ft értékű befektetési jegy kibocsátásával.

CIB FUTBALL TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

Az Alap befektetési jegyeinek forgalmazása 2019. március 18-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.

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 különbözetről	Tőkenövekmény eredményből
Nyitó	5.985.860	-408.370	-3.988	58.731	177.253
Növekedés	690	-	-	-	-
Csökkenés	-	-14.480	- 627	-58.731	-
Időszak eredménye	-	-	-	-	-172.638
Lejárat		-5.563.700			
Záró	5.986.550	-5.986.550	-4.615	-	4.615

1.2.2. Céltartalékok

Az Alap nem képzett céltartalékot.

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 igénybevett szolgáltatásokból eredő rövid lejáratú kötelezettségeinek egyenlege 20.789 ezer Ft. (2021.12.31-én az Alap igénybevett szolgáltatásokból eredő rövid lejáratú kötelezettségeinek egyenlege 1.946 ezer Ft, óvadékba kapott pénz miatti kötelezettségből eredően 198.751 ezer Ft).

1.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

Az Alap 2022. március 18-án nem mutat ki passzív időbeli elhatárolást. (2021. december 31-én 1.251 ezer Ft).

CIB FUTBALL TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

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 árfolyamvesztés 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:

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
	2021	2022
Értékpapírok után kapott kamatok	11.835	-
Egyéb kamat jellegű bevételek	81.793	19.933
Opció díjbevételek	271.525	90.609
Összesen	365.153	110.542

2. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Az Alap 2022. évben nem számolt el pénzügyi ráfordítást (2021. évben 21.924 ezer Ft)

3. Egyéb bevételek

Befektetési jegy forgalmazásából az Alapnak járó jutalékok 2022. évi összege 454 ezer Ft (2021. évben 4.971 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	
	2021	2022
Alapkezelési alapdíj	66	13.650
Forgalmazói díj	169	4.136
Felügyeleti díj	2.107	436
Könyvvizsgálói díj	1.251	1.289
Könyvelési díj	522	112
Letétkezelői díj	2.349	498
Bankköltség	30	5
Összesen	6.494	20.126

5. Egyéb ráfordítás

CIB FUTBALL TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

Az Alap tárgyévben 623 ezer Ft különadót számolt el egyéb ráfordításként. (2021. évben 2.936 ezer Ft).

6. Fizetett, fizetendő hozamok

Az Alap tárgyévben 262.885 ezer Ft hozamot fizetett (2021. évben 268.265 ezer Ft)

IV. Egyéb kiegészítések

Célkitűzések és befektetési politika

Az Alap céljaként szerepelt, hogy a futballhoz számos ponton kötődő, közismert sporteszköz, szabadidős- és sportruházat gyártó, e-sport játékfejlesztő, illetve üdítő- és sportital gyártó tőzsdei vállalatok, az *Adidas AG*, az *Electronic Arts Inc.*, a *Nike Inc.*, a *PepsiCo Inc.* és a *Puma SE* részvényeiből egyenlő arányban összeállított részvénykosár futamidő alatti, a lenti szabályok szerint kiszámított teljesítményét, amennyiben az pozitív, évente kifizesse. A hozamszámítás során az egyes részvények ténylegesen elért teljesítménye legfeljebb $5,25\% \times 0,90 = 4,725\%$ -ig került figyelembe vételre (90%-os részesedési arány mellett). Így optimális esetben az Alapban található részvénykosár a teljes futamidő alatt akár $15,75\% \times 0,90 = 14,18\%$ -os ($3 \times 5,25\% \times 0,90 = 15,75\% \times 0,90 = 14,18\%$) maximális teljesítményt is biztosíthatott (365 napos bázison számított, maximális éves hozam=4,51%, maximális EHM=4,51%) (90%-os részesedési arány mellett). A lehetséges maximális hozam elérése érdekében a javasolt befektetési időtartam megegyezett az Alap futamidejével. A futball vitathatatlanul napjaink legnépszerűbb sportága. A rangos labdarúgó események napról napra százezres stadionokat töltenek meg és emberek milliárdjait szögezik rendszeresen képernyők elé. A labdarúgás iránti rajongás generációkon és országhatárokon átível, így a futballiparág fogyasztói bázisa globálisan, mind életkorban, mind társadalmi státuszt tekintve rendkívül széles. Nem véletlen tehát, hogy az iparág gazdasági potenciálja a többi sportággal összevetve kiugróan magas. Az Alap eszközkosarában szereplő gyártók számos módon kötődnek ehhez a sportághoz, eredményességüket jelentősen befolyásolja, hogy hosszú idő óta a futball elkötelezett támogatói, neves események, élvonalbeli játékosok vagy csapatok szponzorai, a szponzorációs piac meghatározó szereplői. Napjainkban a játék már nem csak a pályákon hódít, hanem az online térben is, amit jól illusztrál az *Electronic Arts Inc.* egyik legnépszerűbb online labdarúgó kupája az EA SPORTS™ FIFA Interactive World Cup, amely évről-évre egyre több játékost és nézőt vonz. 2017-ben már 7 millió gamer versengett a játék kvalifikációs időszakában, az Interaktív Kupadöntőt 104 országban sugározták, a hozzá kapcsolódó média megjelenések megközelítőleg 1,5 milliárd felhasználót értek el.

A hozamlehetőséget nyújtó Opció mögöttes pénzügyi eszközeinek általános bemutatása

Az Alap hozamtermelő eszközét az *Adidas AG*, az *Electronic Arts Inc.*, a *Nike Inc.*, a *PepsiCo Inc.* és a *Puma SE* részvényekből egyenlő arányban összeállított részvénykosár jelenti, amelynek teljesítményéből való részesedést a Kezelési szabályzat VI. fejezetének 31. pontjában szereplő opciós ügylet biztosítja.

→ **ADIDAS AG**: a világ 2. számú legnagyobb sportszergyártója. Több mint 90 éves múlttal rendelkezik. A 30 legnagyobb német vállalatot magában foglaló DAX tőzsdei részvényindex eleme. Az Adidas csoporthoz számos közismert cég tartozik úgy, mint a Reebok (hozzávetőlegesen 20%-át adja az értékesítésnek), a Taylor Made (golf felszerelések) (hozzávetőlegesen 20%-át adja az értékesítésnek), a Salomon (sífelszerelések) és a Mavic (kerékpár alkatrészek).

→ **Electronic Arts Inc.**: a videojáték-ipar egyik vezető fejlesztő és kiadó vállalata, amely különböző elektronikai

CIB FUTBALL TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

készülékre, laptopokra, okostelefonokra, tabletekre, játékkonzolokra fejlesztett digitális, interaktív szórakoztató, szabadidő-eltöltésére szolgáló játékokat és kapcsolódó szolgáltatásokat állít elő és értékesít. A vállalat termékeinek minél szélesebb körben, mobileszközökön, PlayStation, Xbox játékkonzolokon történő elérhetősége érdekében stratégiai együttműködési partnereik a Sony Computer Entertainment Inc., a Microsoft Corporation, az Apple és a Google. A vállalat egyik legnépszerűbb terméke az EA SPORTS™ FIFA Interactive World Cup online labdarúgó kupa, amely mellett számos további terméke fokozott népszerűségnek örvend vásárlói között (pl. Battlefield, Mass Effect, Need for Speed, The Sims and Plants v. Zombies, Madden NFL, Star Wars). Az 1982-ben alapított, Redwood City-ben (California, Egyesült Államok) székhellyel rendelkező vállalat megközelítőleg 10 ezer alkalmazottat foglalkoztat. A vállalat részvényeivel a Nasdaq Global Select Market tőzsdén kereskednek. Részvényei a Nasdaq, S&P indexcsaládok számos tagjának elemei.

- **Nike Inc.:** világszinten vezető szerepet játszik a professzionális edző- illetve szabadidős cipő, ruházat, kiegészítők és sportszerek gyártásában. A vállalat sikeres tevékenységét a portfóliójában megtalálható számos, közismert sportcipő, -ruházati és kiegészítőket gyártó márka úgy, mint Converse Inc., Hurley International LLC is erősíti. A vállalat története 1972-ig nyúlik vissza, székhelye az amerikai, Oregon állambeli Beaverton városában található. A cég részvényeivel, - melyek többek között a Dow Jones Industrial Average, az S&P 500 Index kosarának elemei - a The New York Stock Exchange-en lehet kereskedni.
- **PepsiCo Inc.:** a világ egyik vezető élelmiszer- és üdítőipari gyártó nagyvállalata, rengeteg népszerű és kedvelt márka, így többek között a 7UP, Aquafina, Frito-Lay, Gatorade, Lay's, Lipton, Mountain Dew, Mirinda, Pepsi-Cola, Quaker, Starbucks, Tropicana tulajdonosa. Az 1890-es évek végén alapított vállalat jelenlegi struktúrájában 1965-től működik, amikor a kukorica-, burgonya chipseiről, percc és snack termékeiről ismert Frito-Lay, Inc. vállalattal való egyesülésre került sor. A teljes élelmiszer és üdítőportfólió 22 olyan márkát tartalmaz, amelyek a világ 200 országban kerülnek kiskereskedelmi forgalomba, 263 ezer munkavállalót foglalkoztat. A purchase-i (New York, Egyesült Államok) központú vállalat részvényeivel számos piacon, így a Nasdaq Global Select Market, The New York Stock Exchange, Chicago Stock Exchange és SIX Swiss Exchange tőzsdéken kereskednek, a Dow Jones, Nasdaq, S&P, STOXX indexcsaládok számos tagjának elemei.
- **Puma SE:** a Nike-ot és az Adidast követően a világ harmadik legnagyobb sportruházat- és sportfelszerelés-gyártó vállalata, amely futballcipői által vált világhírűvé. Termékei elsősorban a labdarúgás, a futás, az autó- és motorversenyzés, a golf sportágban kerülnek felhasználásra, amelyek mellett fontos szerep jut a szabadidős cipő, ruházat, kiegészítők és sportszerek gyártásának. A vállalat egyúttal a luxus fogyasztási cikkek és közismert világmárkák gyártását és értékesítését végző KERING SA vállalatcsoport tagja, amely a vállalatban megközelítőleg 15%-os részesedéssel rendelkezik. A több, mint 13 ezer alkalmazottat foglalkoztató vállalat székhelye a németországi Herzogenaurach városában található, története az 1924-ig vezethető vissza, termékeit több, mint 400 egységet számláló gyártóüzemeiben állítja elő és a világ 120 országában értékesíti. A vállalat részvényeivel a Deutsche Börse tőzsdéken lehet kereskedni.

Az Alapra jellemző kockázat-hozam profil

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

Az Alap hozamfizetésére vonatkozó adatok

CIB FUTBALL TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

Az átlagolt részvényárfolyamok - a szélsőséges hozamingadozások hatásainak csökkentése érdekében

→ A futamidő elején alkalmazott átlagolás

Az Alap futamidő alatt elért teljesítményének megállapítása során a részvénykosárban szereplő részvények kezdő értékének a futamidő elején heti gyakorisággal a 2019/03/18, 2019/03/25 és 2019/04/01 napokon megfigyelt tőzsdei napvégi záróárak átlagát tekintjük. Ez a hozamszámítási módszer csökkentheti a hozamkifizetés feltételének megállapítása során a részvények esetleges rövid ideig tartó szélsőséges elmozdulásainak a hozamkifizetésre gyakorolt hatását.

→ A futamidő alatt alkalmazott átlagolás

Az Alap futamidő alatt megfigyelt nominális teljesítményének megállapítása során a részvénykosárban szereplő részvények záró értékeinek a futamidő alatt negyedéves gyakorisággal, 2019/06/14, 2019/09/13, 2019/12/13, 2020/03/13, 2020/06/12, 2020/09/11, 2020/12/11, 2021/03/12, 2021/06/11, 2021/09/10, 2021/12/10 és 2022/03/11 napokon megfigyelt tőzsdei záróárak átlagait tekintjük. Ez a hozamszámítási módszer csökkentheti a hozam megállapítása során a részvények esetleges rövid ideig tartó szélsőséges elmozdulásainak a hozamra gyakorolt hatását. Így a részvények teljesítménye kiegyenlítettebben vehet részt a hozamkifizetésre vonatkozó feltételének teljesítésében.

Az Alap által alkalmazott részesedési ráta

Az Alapnak a részvénykosár teljesítményétől függő hozamából az Alap kezelési szabályzata, VI. fejezetének 31. pontja szerint rögzített részesedési arány szerint történik a kifizetés, ennek mértéke 90%-ban került meghatározásra:

https://net.cib.hu/system/files/Server?file=/Sajtoszoba/CIB.Futball.Alap_sikeres.jegyzes_reszesedesi.rata.kozzet_eletek.hu_20190319.pdf&type=related.

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

Az Alap 2020. március 13-ig elért első évi hozama az alábbiak szerint alakult:

Részvények	2019/03/18	2019/03/25	2019/04/01	Futamidő indulásakor számolt átlag	2019/06/14	2019/09/13	2019/12/13	2020/03/13	1. év végén számolt átlag	Egyes részvények			Részvénykosár hozama		1. év végén kifizetett hozam
										ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	képlet szerinti	90% részesedési rátával	
ADIDAS	207,40	212,70	219,20	213,10	260,60	272,55	278,60	171,94	245,92	+15,40%	+5,25%	20,0%			
Electronic Arts	99,66	101,73	102,67	101,35	92,73	98,48	104,55	97,06	98,21	-3,11%	-3,11%	20,0%			
Nike	87,82	82,33	85,23	85,13	83,44	87,32	97,77	75,58	86,03	+1,06%	+1,06%	20,0%	2,74%	2,47%	2,47%
PepsiCo	117,27	120,85	122,00	120,04	132,73	136,44	137,94	127,45	133,64	+11,33%	+5,25%	20,0%			
Puma	50,20	50,40	52,60	51,07	54,45	66,95	66,10	48,50	59,00	+15,54%	+5,25%	20,0%			

A fentiekből látható, hogy az Alap részvénykosára az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő első évében **+2,47%-os** kifizethető hozamot ért el, mivel a Kezelési szabályzatban meghatározott időpontokban (2019/06/14, 2019/09/13, 2019/12/13, 2020/03/13) az **ADIDAS AG** (ISIN code: DE000A1EWWW0, Bloomberg code: ADS:GY Equity), **Electronic Arts Inc.** (ISIN code: US2855121099, Bloomberg code: EA:UQ Equity), **Nike Inc.** (ISIN code: DE0006969603, Bloomberg code: NKE:UN Equity), **PepsiCo**

CIB FUTBALL TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

Inc. (ISIN code: US7134481081, Bloomberg code: PEP:UQ Equity) és *Puma SE* (ISIN code: , Bloomberg code: PUM:GY Equity) részvények árfolyama az induló szintjéhez képest átlagosan **+15,40%**, **-3,11%**, **+1,06%**, **+11,33%** és **+15,54%**-kal változott, melynek következtében a részvénykosár **+2,47%**-os képlet szerinti teljesítményt ért el.

Az Alap 2021. március 12-ig elért második évi hozama az alábbiak szerint alakult:

Részvények	2019/03/18	2019/03/25	2019/04/01	Futamidő indulásakor számolt átlag	2020/06/12	2020/09/11	2020/12/11	2021/03/12	2. év végén számolt átlag	Egyes részvények			Részvény-kosár hozama		2. év végén kifizethető hozam
										ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	képlet szerinti	90% részesedési rátával	
ADIDAS	207,40	212,70	219,20	213,10	230,10	273,30	283,30	298,90	271,40	+27,36%	+5,25%	20,0%	5,2500%	4,7250%	4,7250%
Electronic Arts	99,66	101,73	102,67	101,35	121,97	126,02	135,80	130,49	128,57	+26,85%	+5,25%	20,0%			
Nike	87,82	82,33	85,23	85,13	96,43	118,00	137,41	140,45	123,07	+44,58%	+5,25%	20,0%			
PepsiCo	117,27	120,85	122,00	120,04	129,00	135,81	144,97	133,04	135,71	+13,05%	+5,25%	20,0%			
Puma	50,20	50,40	52,60	51,07	65,60	72,86	86,52	88,10	78,27	+53,27%	+5,25%	20,0%			

A fentiekből látható, hogy az Alap részvénykosára az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő második évében **+4,725%**-os kifizethető hozamot ért el, mivel a Kezelési szabályzatban meghatározott időpontokban (2020/06/12, 2020/09/11, 2020/12/11, 2021/03/12) az *ADIDAS AG* (ISIN code: DE000A1EWWW0, Bloomberg code: ADS:GY Equity), *Electronic Arts Inc.* (ISIN code: US2855121099, Bloomberg code: EA:UQ Equity), *Nike Inc.* (ISIN code: DE0006969603, Bloomberg code: NKE:UN Equity), *PepsiCo Inc.* (ISIN code: US7134481081, Bloomberg code: PEP:UQ Equity) és *Puma SE* (ISIN code: , Bloomberg code: PUM:GY Equity) részvények árfolyama az induló szintjéhez képest átlagosan **+27,36%**, **+26,85%**, **+44,58%**, **+13,05%** és **+53,27%**-kal emelkedett, melynek következtében a részvénykosár **+4,725%**-os képlet szerinti teljesítményt ért el.

Az Alap 2022. március 11-ig elért harmadik évi hozama az alábbiak szerint alakult:

Részvények	2019/03/18	2019/03/25	2019/04/01	Futamidő indulásakor számolt átlag	2021/06/11	2021/09/10	2021/12/10	2022/03/11	3. év végén számolt átlag	Egyes részvények			Részvénykosár hozama		3. év végén kifizetésre kerülő hozam
										ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	képlet szerinti	90% részesedési rátával	
ADIDAS	207,40	212,70	219,20	213,10	294,90	299,05	254,80	204,00	263,19	+23,50%	+5,25%	20,0%	5,2500%	4,7250%	4,7250%
Electronic Arts	99,66	101,73	102,67	101,35	146,39	145,13	125,64	122,33	134,87	+33,07%	+5,25%	20,0%			
Nike	87,82	82,33	85,23	85,13	131,94	163,59	169,06	122,63	146,81	+72,45%	+5,25%	20,0%			
PepsiCo	117,27	120,85	122,00	120,04	147,69	155,46	168,97	153,73	156,46	+30,34%	+5,25%	20,0%			
Puma	50,20	50,40	52,60	51,07	93,28	106,45	106,50	70,68	94,23	+84,52%	+5,25%	20,0%			

A fentiekből látható, hogy az Alap részvénykosára az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő harmadik évében **+4,725%**-os kifizethető hozamot ért el, mivel a Kezelési szabályzatban meghatározott időpontokban (2021/06/11, 2021/09/10, 2021/12/10, 2022/03/11) az *ADIDAS AG* (ISIN code: DE000A1EWWW0, Bloomberg code: ADS:GY Equity), *Electronic Arts Inc.* (ISIN code: US2855121099, Bloomberg code: EA:UQ Equity), *Nike Inc.* (ISIN code: DE0006969603, Bloomberg code: NKE:UN Equity), *PepsiCo*

CIB FUTBALL TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

Inc. (ISIN code: US7134481081, Bloomberg code: PEP:UQ Equity) és *Puma SE* (ISIN code: , Bloomberg code: PUM:GY Equity) részvények árfolyama az induló szintjéhez képest átlagosan **+23,50%**, **+33,07%**, **+72,45%**, **+30,34%** és **+84,52%**-kal emelkedett, melynek következtében a részvénykosár **+4,725%**-os képlet szerinti teljesítményt ért el.

Ahol:

részvényⁱ⁼¹⁻⁵:

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

részvényⁱ₀ = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő indulásakor heti gyakorisággal, 2019/03/18, 2019/03/25 és 2019/04/01 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.

részvényⁱ_{t=1-3}:

- részvényⁱ_{t=1} = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő első évében negyedéves gyakorisággal 2019/06/14, 2019/09/13, 2019/12/13 és 2020/03/13 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.
- részvényⁱ_{t=2} = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő második évében negyedéves gyakorisággal, 2020/06/12, 2020/09/11, 2020/12/11 és 2021/03/12 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.
- részvényⁱ_{t=3} = a Kezelési szabályzat 1.10. pont szerinti futamidő harmadik évében negyedéves gyakorisággal, 2021/06/11, 2021/09/10, 2021/12/10 és 2022/03/11 napokon megfigyelt napvégi záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke.

Az Alap a befektetési jegyek számlavezető helyein az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzszámlákra 2022/03/18-án teljesített 100%-os tőkevisszafizetést. Befektetési jegyenként 10.000 HUF összegben, valamint az Alap a Kezelési szabályzatának VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő alatt évente történt kifizetéssel összesen $2,47\%+4,725\%+4,725\%=11,92\%$ hozamot ért el, (éves hozam*: $+3,82\%$, EHM**: $+3,82\%$), melynek kifizetését követően 2022/03/18-án lezárta működését.

* 365 napos bázison számított hozam

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

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

CIB FUTBALL TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával 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 a fordulónapon függő- és jövőbeni követelésként ki nem használt hitelkeretet tart nyilván 850.000 ezer Ft értékben.

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. március 18-án lejárt, befektetési jegyei visszaváltásra kerültek, ezért üzleti jelentés nem készül.

Az Alap befektetési jegyei után ígéretet tett a tőke megóvására, melynek lejáratkori értéke 5.826.585 ezer Ft, ez az összeg került kifizetésre. Ennek megvalósulását az Alap befektetési politikája biztosítja.

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

Az Alap 2022. évi utolsó, letétkezelő által közzétett, 2022.03.18-ra vonatkozó Portfólió jelentése a 2. számú mellékletben található. A beszámoló adatai a Portfólió jelentésben szereplő adatoktól a 2022. március 18-i lejáratkori kifizetéssel térnek el.

Az Alap éves beszámolója, mint az Alapra vonatkozó hivatalos közlemény megtekinthető a forgalmazási helyeken, az alapkezelő székhelyén, a www.eurizon.hu és a www.eurizoncapital.com/hu oldalon.

Budapest, 2022. március 25.

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

CIB FUTBALL TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

1. számú melléklet
CIB Futball Tőkevédett Származtatott Alap

Cash flow-kimutatás

Adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2021	2021
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	4.001.314	-425.729
1.	Tárgyévi eredmény (befolyt bérleti díjak, kapott hozamok nélkül)	-215.763	-666.334
2.	Elszámolt amortizáció +	0	0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0
4.	Elszámolt értékelési különbözet *	-29.809	29.809
5.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
6.	Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye	0	0
7.	Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredménye	21.924	0
8.	Befektetett eszközök állományváltozása	4.500.000	0
9.	Forgóeszközök állományváltozása	83	181.077
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	194.819	-179.908
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-394.993	0
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-75.627	210.878
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	680	-1.251
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	620.288	230.811
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 +	602.286	0
19.	Kapott hozamok +	18.002	230.811
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	122.058	-5.315.232
20.	Befektetési jegy kibocsátás +	18.870	690
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport -	0	0
22.	Befektetési jegy visszavásárlása -	-158.790	-5.578.180
23.	Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	261.978	262.258
24.	Hitel, illetve kölcsön felvétele +	0	0
25.	Hitel, illetve kölcsön törlesztése -	0	0
26.	Hitel, illetve kölcsön után fizetett kamat -	0	0
IV.	IV. Pénzeszközök változása	4.743.660	-5.510.150

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

CIB FUTBALL TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

2. számú melléklet

Portfólió jelentés értékpapíralapra				
Adatok MAGYAR FORINT devizában				
Alap neve, lajstromszáma:	CIB Futball Tőkevédett Származtatott Alap, 1111-780			
Letétkezelő neve:	CIB Bank Zrt.			
NEÉ számítás típusa:	T+1 napon számolt			
	Tárgynap (T nap):	2022.03.18		
	Saját tőke:	5.826.584.825,00		
	Egy jegyre jutó NEÉ:	10.472,5000		
	Darabszám:	556.370		
			Érték	%
I. Kötelezettségek			-23.771.908,00	100,00
I/1. Hitelállomány (összes)			0,00	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek (összes)			-23.771.908,00	100,00
Alapkezelői díj			-15.024.270,00	63,20
Felügyeleti díj			-435.676,00	1,83
Forgalmazói díj			-4.136.435,00	17,40
Könyvelési díj			-111.753,00	0,47
Könyvvizsgálói díj			-2.540.000,00	10,68
Különadó			-622.389,00	2,62
Letétkezelői díj			-497.913,00	2,09
Sikerdíj			0,00	0,00
Egyéb nem költség alapú kötelezettségek (összes)			-403.472,00	1,70
I/3. Céltartalékok (összes)			0,00	0,00
I/4. Passzív időbeli elhatárolások (összes)			0,00	0,00
II. Eszközök			5.850.356.733,00	100,00
II/1. Folyószámla készpénz (összes)			5.850.356.733,00	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
II/4.4.2. Tőzsdén kívüli (összes)			0,00	0,00

CIB FUTBALL TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2022.03.18-ával végződő gazdasági időszakra

2. számú melléklet (folytatás)

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:			5.850.356.733,00	100,00

3. számú melléklet

Pénzügyi mutatók	2021	2022
Összes kötelezettség / Összes eszköz	3,34%	100,00%
Saját tőke / Összes forrás	96,64%	0,00%
Tárgyévi eredmény / Saját tőke	1,21%	-%
Tárgyévi eredmény / Összes bevétel	19,05%	-%
Pénzeszköz / Saját tőke	95,21%	-%