

CIB WebWilág Tőkevédett Származtatott Alap

TEVÉKENYSÉGET LEZÁRÓ BESZÁMOLÓ

2017.04.18

CIB WEBWILÁG TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP
MÉRLEG




adatok eFt-ban

Megnevezés	2016.12.31	2017.04.18
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	-	-
I. ÉRTÉKPAPIROK	-	-
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	5 017 611	17 464
I. KÖVETELÉSEK	208	-
1. Követelések	208	-
2. Követelések értékvesztése (-)	-	-
3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	-	-
4. Forintkövetelések értékelési különbözete	-	-
II. ÉRTÉKPAPIROK	294 077	-
1. Értékpapírok	302 410	-
2. Értékpapírok értékkülönözete	- 8 333	-
a) kamatokból, osztalékból	15 800	-
b) egyéb	- 24 133	-
III. PÉNZESZKÖZÖK	4 723 326	17 464
1. Pénzeszközök	4 723 326	17 464
2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	-	-
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	434 688	-
1. Aktív időbeli elhatárolás	434 688	-
2. Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	-	-
D. Származtatott ügyletek értékelési különbözete	333 986	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :	5 786 285	17 464

Megnevezés	2016.12.31	2017.04.18
E. SAJÁT TŐKE	5 774 876	-
I. Induló tőke	5 424 780	-
1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	5 877 940	5 878 850
2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	- 453 160	- 5 878 850
II. Tőkeváltozás	350 096	-
1. Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönözete	10 919	9 715
2. Értékelési különbözlet tartaléka	28 128	-
3. Előző évek eredménye	194 721	311 049
4. Üzleti évi eredménye	116 328	- 320 764
F. CÉLTARTALÉKOK	-	-
G. KÖTELEZETTSÉGEK	9 549	-17 464
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	9 549	17 464
III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	-	-
H. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 860	-
FORRÁSOK ÖSSZESEN :	5 786 285	17 464

Budapest, 2017. április 25.


a vállalkozás vezetője (képviselője)


CIB BEFEKTETÉSI ALAPKEZELŐ ZRT

CIB WEBWILÁG TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP
EREDMÉNYKIMUTATÁS

 CIB ALAPKEZELŐ

adatok eFt-ban

Megnevezés	2016.01.01-2016.12.31	2017.01.01-2017.04.18
I. Pénzügyi műveletek bevételei	1 013 552	137 020
II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	18 347	38 034
III. Egyéb bevétel	3 523	603
IV. Működési költség	105 990	41 007
V. Egyéb ráfordítások	2 937	866
VI. Fizetett, fizetendő hozamok	773 473	378 480
VII. Tárgyévi eredmény	116 328	- 320 764

Budapest, 2017. április 25.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

 CIB ALAPKEZELŐ
CIB BEFEKTETÉSI ALAPKEZELŐ ZRT

CIB WebWilág Tőkevédett Származtatott Alap

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2017.04.18

I. Az Alap bemutatása

Az Alap teljes neve:	CIB WebWilág Tőkevédett Származtatott Alap
MNB engedély száma:	H-KE-III-314/2014.
MNB engedély kelte:	2014. április 11.
Az Alap kezelője:	CIB Befektetési Alapkezelő Zrt.
Székhelye:	1027 Budapest, Medve u. 4-14.
Mérleg fordulónapja:	2017. április 18.
Mérlegkészítés időpontja:	2017. április 20.
Befektetési jegyek forgalmazója:	CIB Bank Zrt. 1027 Budapest, Medve u. 4-14.
Letétkezelő:	CIB Bank Zrt. 1027 Budapest, Medve u. 4-14.
Könyvvizsgáló:	Henye István Kamarai tagsági száma: MKVK-005674 KPMG Hungária Kft.
Beszámolót aláíró személy:	Komm Tibor (Budapest) CIB Befektetési Alapkezelő Zrt. vezérigazgatója

A beszámoló készítésének oka a CIB WebWilág Tőkevédett Származtatott Alap futamidejének 2017. április 14-i lejáratára. Az egyes törvényeknek a nagypéntek munkaszüneti nappá történő nyilvánításával összefüggő módosításáról szóló 2017. évi XIII. törvény 4. §-a értelmében módosításra került a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény 102. § (1) bekezdése, amely az Alap Kezelési szabályzatának 1.9 pontja szerinti határozott futamidejének utolsó napját, 2017. április 14-ét munkaszüneti nappá nyilvánította, melynek értelmében az Alap a 2017. április 14-én esedékes kifizetéseket a következő befektetési jegy forgalmazási napon, április 18-án teljesítette. A fentiek miatt a beszámolási időszak 2017. január 1-től 2017. április 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 WebWilág 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 mérleg fordulónapon, sem 2016. december 31-én nem rendelkezett befektetett eszközökkel.

1.1.2. Forgóeszközök

1.1.2.1. Követelések

Az Alapnak a mérleg fordulónapján nem áll fenn követelése (2016. december 31-én 208 ezer Ft befektetési jegy forgalmi jutalékból eredő követeléssel rendelkezett).

1.1.2.2. Értékpapírok

Az Alap a megvásárolt, illetve értékesített értékpapírokat az üzletkötés napján veszi nyilvántartásba, illetve vezeti ki a nyilvántartásból. 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 – az ÁKK által a T. napon közzétett legjobb vételi és legjobb eladási árfolyam számtani átlaga és a T. napig felhalmozott kamat összegeként kiszámolt értéken veszi számításba.

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 T. napra számított jelenérték a meghatározó.

Az Alap a mérleg fordulónapján értékpapírokkal nem rendelkezik.

CIB WEBWILÁG TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2017. április 18-ával végződő gazdasági időszakra

Az Alap 2016.12.31-én saját portfóliójában az alábbi értékpapír állománnyal rendelkezett:

Adatok ezer Ft-ban						
Értékpapír	Kibocs. deviza	Névérték	Beszerzési érték	Bruttó piaci érték	Érték-különbség	Felhalmozott kamat
MÁK 2017/B	HUF	275.460	302.410	294.077	- 24.133	15.800
Értékpapírok összesen	HUF	275.460	302.410	294.077	- 24.133	15.800

1.1.2.3. Pénzeszközök

A CIB Banknál vezetett folyószámla fordulónapi egyenlege 17.464 ezer Ft (2016. december 31-én 228.540 ezer Ft, illetve az éven belül lejáró betétállományának tőkeösszege 4.458.380 ezer Ft, melyre 36.406 ezer Ft értékelési különbséget számolt el a letétkezelő által meghatározott piaci árra történő értékeléskor).

1.1.2.4. Aktív időbeli elhatárolások

Az Alap 2017. április 18-án aktív időbeli elhatárolást nem képzett (2016. december 31-én 434.688 ezer Ft aktív időbeli elhatárolást képzett lekötött betétállományának időarányos kamatára).

1.1.2.5. Származtatott ügyletek értékelési különbözete

E mérleg soron 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 mindenkor piaci érték közötti különbséget 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 különbséget 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 2017. április 14-én az alábbi adatokkal járt le:

Adatok ezer Ft-ban					
Opció	Szerződés szerinti érték	Realizált árfolyam nyereség	Lejáratkori érték	Lejárat	Kibocsátó
BancaMI_Webwil	108.740	25.565	134.305	2017.04.14.	BancaMI
Commerzb_Webwil	225.190	33.715	258.905	2017.04.14.	Commerzbank
Összesen	333.930	59.280	393.210		

CIB WEBWILÁG TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2017. április 18-ával végződő gazdasági időszakra

Az Alap portfoliójában lévő opció adatai 2016.12.31-én:

Adatok ezer Ft-ban					
Opció	Szerződés szerinti érték	Értékelési különbözet	Piaci érték	Lejárat	Kibocsátó
BancaIMI_Webwil	108.740	14.053	122.793	2017.04.14.	BancaIMI
Commerzbank_Webwil	225.190	- 13.997	211.193	2017.04.14.	Commerzbank
Összesen	333.930	56	333.986		

1.2. Források

1.2.1. Saját Tőke

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

Az indulótőkeként az Alap a mérleg fordulónapon forgalomban lévő befektetési jegyek össznévértékét mutatja ki. Az Alap befektetési jegyeinek alapcímlete 10.000 Ft.

Az Alap 2014. április 11-én kezdte meg működését, nyilvános ajánlattétel keretében lejegyzett 4.877.300 ezer Ft értékű befektetési jegy kibocsátásával.

Az Alap befektetési jegyeinek forgalmazása 2014. április 14-étől 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 értékkülönbszetéből	Tőkenövekmény értékelési különbözetből	Tőkenövekmény eredményből
Nyitó	5.877.940	- 453.160	10.919	28.128	311.049
Növekedés	910	-	-	-	-
Csökkenés	-	- 18.840	- 1.204	- 28.128	-
Időszak eredménye	-	-	-	-	- 320.764
Lejárat	-	- 5.406.850	-	-	-
Záró	5.878.850	- 5.878.850	9.715	-	- 9.715

1.2.2. Céltartalékok

Az Alap sem a tárgyévben, sem a megelőző évben nem képzett céltartalékot.

CIB WEBWILÁG TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2017. április 18-ával végződő gazdasági időszakra

1.2.3 Kötelezettségek

1.2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Az Alap nem rendelkezik hosszú lejáratú, illetve zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségekkel.

1.2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek

A fordulónapon az Alap igénybevett szolgáltatásokból eredő rövid lejáratú kötelezettségeinek egyenlege 17.464 ezer Ft (2016. december 31-én 9.549 ezer Ft).

1.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

Az Alap 2017. április 18-án passzív időbeli elhatárolást nem képzett (2016. december 31-én 1.860 ezer Ft passzív időbeli elhatárolást képzett igénybevett szolgáltatásra).

III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Pénzügyi műveletek bevételei

2017. 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 bevételét csökkentő tételként, eladási árban felhalmozott kamat kamatbevételként kerül elszámolásra. A pénzügyi műveletek bevételei az alábbiak szerint alakultak:

Adatok ezer Ft-ban		
Megnevezés	2016.01.01-2016.12.31	2017.01.01-2017.04.18
Értékpapírok után kapott kamatok	48.581	18.594
Egyéb kapott kamatok	170.049	48.062
Opció hozama	786.422	-
Opció ügyletek árfolyamnyeresége	8.500	70.364
Összesen	1.013.552	137.020

2. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Az Alapnak 2016. évben az alábbi pénzügyi ráfordításai merültek fel:

Adatok ezer Ft-ban		
Megnevezés	2016.01.01-2016.12.31	2017.01.01-2017.04.18
Értékpapír eladás árfolyamvesztése	18.009	26.950
Opció ügyletek árfolyamvesztése	-	11.084
Opció ügyleti díj	338	-
Összesen	18.347	38.034

CIB WEBWILÁG TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2017. április 18-ával végződő gazdasági időszakra

3. Egyéb bevételek

Befektetési jegy forgalmazásából az Alapnak járó jutalékok 2017. évi összege 603 ezer Ft (2016-ban 3.523 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:

Adatok ezer Ft-ban		
Megnevezés	2016.01.01-2016.12.31	2017.01.01-2017.04.18
Alapkezelési díj	99.866	38.386
Felügyeleti díj	1.468	434
Könyvvizsgálói díj	1.143	1.143
Könyvelési díj	524	171
Letétkezelői, Keler díj	2.971	868
Bankköltség	18	5
Összesen	105.990	41.007

5. Egyéb ráfordítás

Az Alap tárgyévben 866 ezer Ft különadót számolt el egyéb ráfordításként (2016-ban 2.937 ezer Ft).

6. Fizetett, fizetendő hozamok

Az Alap 2017.04.18-án befektetési jegyei után 7% hozamot fizetett 378.480 ezer Ft összegben (2016. évben a hozamfizetési feltétel teljesülésével 14% hozamot fizetett ki befektetői részére a futamidő első két évre vonatkozóan 773.473 ezer Ft összegben).

IV. Egyéb kiegészítések

A befektetési politika alakulására ható fontosabb tényezők

Az Alap célja, hogy az internet alapú, elektronikus kereskedelemben és műsorszolgáltatásban világszinten vezető szerepet betöltő, közismert vállalatok: az *Amazon.com Inc.*, az *eBAY Inc.*, a *priceline.com Inc.* és a *Netflix Inc.* részvényeinek meghatározott időpontokban mért tőzsdei árfolyam-emelkedése esetén évente 7.00%-os hozamot fizessen ki, és így optimális esetben elérje akár a maximális 21.00%-os (365 napos bázison számított, éves hozam: 6.55%, EHM=6.55%) teljesítményt. A 7.00%-os éves hozamkifizetés feltétele, hogy mind a 4 részvény árfolyama magasabb legyen az induló szintjükhöz viszonyítva a futamidő egyes éveinek végén. Amennyiben ez feltétel az Alap futamideje alatti bármelyik évben nem teljesül, viszont a rákövetkező évben igen, akkor az Alap nem csupán a hozamfizetés feltételét teljesítő évre fizet hozamot, hanem visszamenőleg is minden olyan korábbi évre, amelyben az Alap nem fizetett hozamot. Így, az Alap az elérhető maximális $3 \times 7.00\% = 21.00\%$ -os hozamot akár akkor is tudja biztosítani, ha a 4 részvény árfolyama csak a lejáratkor lesz magasabb a kezdő szintjükhöz viszonyítva, azaz a 3. év végén teljesített feltétel, visszamenőlegesen, a megelőző 1. ill. 2. évre is biztosítja a 7.00%-os éves hozamot. Valamint az Alap futamidejének egyes évei az éves hozamkifizetés feltételének vizsgálata szempontjából függetlenek egymástól, így pl. amennyiben az 1. évben valamely részvény alatta zárna a kezdő szintjének, és ebből kifolyólag nem történik erre az évre hozamfizetés, a 2. és 3. évre még az Alap tud hozamot elérni a fentiekben bemutatott szabályok szerint.

Az Alap hozamtermelő eszközét az *Amazon.com Inc.*, az *eBAY Inc.*, a *priceline.com Inc.* és a *Netflix Inc.* részvényekből egyenlő arányban összeállított részvénykosár jelenti.

- *Amazon.com Inc.*: a világ egyik legnagyobb internetes kiskereskedelemmel foglalkozó vállalata. A világ 100 legnagyobb piaci kapitalizációval rendelkező, nem pénzügyi szektorban tevékenykedő vállalatát magában foglaló NASDAQ-100 index tőzsdei részvényindex eleme. A vállalat 20 éves múlttal rendelkezik. A vállalat által elért sikerekben kulcsszerepet játszik az általa kifejlesztett hálózati képességekkel ellátott, többek között a vállalat által kínált hatalmas mennyiségű digitális tartalom megjelenítésére alkalmas Kindle e-könyv olvasó termékcsalád, amely köré a vállalat komplex üzleti modellt épített, melynek köszönhetően a digitális könyvkiadás, -kölcsonzés és -kereskedelem piacán meghatározó szerephez jutott.
- *eBAY Inc.*: az online aukciós kereskedelemben világ vezető vállalata, virtuális piacterét megközelítőleg 125 millió felhasználó kereskedik több, mint 500 milliós darabszámot kitevő, új illetve használt termékek, árucikkek széles körével. A világ 100 legnagyobb piaci kapitalizációval rendelkező, nem pénzügyi szektorban tevékenykedő vállalatát magában foglaló NASDAQ-100 Index tőzsdei részvényindex eleme. A vállalat története 1995-ig nyúlik vissza. A cég stratégiai jelentőségű leányvállalata a készpénzmentes pénzforgalmi szolgáltatásokat nyújtó PayPal Inc., amely az internetes vásárlások során szakosodott hitelintézetként működik közre.

CIB WEBWILÁG TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2017. április 18-ával végződő gazdasági időszakra

- *priceline.com Inc.*: a világ legnagyobb online utazási szolgáltatásokat kínáló vállalata, a szállodafoglalási, hajó- és repülőjegy vásárlási, autóbérlési és az egyéb szabadidős élményutazási ajánlatokat világ 180 országában, 40 nyelven teszi elérhetővé többek között a Booking.com, priceline.com, Agoda.com és rentalcars.com oldalakon. A világ 100 legnagyobb piaci kapitalizációval rendelkező, nem pénzügyi szektorban tevékenykedő vállalatát magában foglaló NASDAQ-100 index tőzsdei részvényindex eleme. A vállalatot 1997-ben alapították. Sikeresének fontos összetevője a vállalat által bevezetett ún. „Name Your Own Price”, fordított árverést alkalmazó kiskereskedelmi értékesítés, amelyben nem a vevők versenyeznek az eladásra kínált áruért, hanem ellentételesen a vásárló által megadott áron jelentkezhetnek szolgáltatásaikkal az eladók, amely kínálatból a vállalat megkeresi a megfelelő ajánlatot és közvetíti az üzlet megkötését. A vállalat terjeszkedésének fontos állomása volt a szintén online utazási szolgáltatásokat nyújtó Kayak Software Corp. 2012-ben történt felvásárlása.
- *Netflix Inc.*: a világ legjelentősebb interaktív, on-demand IPTV, internet alapú műsorszolgáltató vállalata, a világ több mint 40 országában 40 millió előfizetővel rendelkezik, szerepe a TV nézőkért folytatott versenyben megkérdőjelezhetetlen. A hagyományos, reklámbevételekre épülő broadcast, kábel tévétársaságokkal szemben a vállalt célja, hogy az általa nyújtott előfizetéses, internetes televíziós szolgáltatásokkal a ma még népszerű, különböző torrent, kalózkodak legális alternatívájává váljon, amely cél eléréséhez a vállalat számára kritikus jelentőséggel bír az előfizetői számára érdekes minél több tartalom (filmek, sorozatok) gyártóitól a megfelelő liszenc jogok megszerzése. Legfontosabb piaca az Amerikai Egyesült Államok mellett Kanada, Egyesült Királyság, Írország, Norvégia, Dánia, Svédország, Finnország és Hollandia. A vállalatot 1997-ben alapították. Az Amerikai Egyesült Államok 500 legnagyobb nyilvános részvénytársaságát tömörítő S&P500 tőzsdei indexnek valamint a NASDAQ-100 indexnek is eleme.

Az Alapra aktuálisan 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 Kezelési szabályzata szerint az Alap hozamát termelő részvénykosár futamidő alatt megfigyelt értékei, valamint az egyes évek végén kifizetett hozamai az alábbiak szerint alakultak:

Részvények	2014/04/14	2014/04/21	2014/04/28	Futamidő múlásakor számolt heti átlag			2015/03/27	2015/04/06	2015/04/10	1. év végén heti gyako- risággal számolt átlag			2016/03/28	2016/04/01	2016/04/08	2. év végén heti gyako- risággal számolt átlag			2017/03/24	2017/03/31	2017/04/07	3. év végén heti gyako- risággal számolt átlag			1. év végén ki- fizetett hozam	2. év végén ki- fizetett hozam	3. év végén ki- fizetett hozam			
Amazon	315.91	330.87	296.58	311.15	370.56	377.04	382.65	376.75	579.87	598.50	594.60	590.99	845.61	886.54	894.88	875.68														
eBAY	22.72	23.12	22.58	22.81	24.26	23.91	24.13	24.10	24.12	23.88	24.07	24.02	33.40	33.37	33.91	33.63														
priceline	1,167.21	1,221.04	1,139.72	1,175.99	1,135.19	1,185.01	1,189.50	1,169.90	1,287.03	1,299.70	1,274.15	1,286.96	1,733.11	1,779.97	1,769.56	1,767.55														
Netflix	47.37	49.78	44.89	47.33	59.25	60.33	64.94	61.51	101.21	105.70	103.81	103.57	142.02	147.81	143.11	141.31	0,00%	11,00%	7,00%											

Az Alapnak a részvénykosár teljesítményétől függő hozamából az Alap kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontja szerint rögzített részesedési arány szerint történt a kifizetés, ennek mértéke 100%-ban került meghatározásra: www.cib.hu/sajtoszoba/2014/alapok_140415.

A kedvezőtlen első évi piaci trendeket követően (www.cib.hu/CIB.WebWilag.Alap.hirdetmeny_1Ycoupon_201504.pdf) az Alap hozamszerzést célul kitűző befektetési stratégiája optimálisabban tudott érvényesülni, a második évben elért 7.00%-os hozamán felül, a 2015/04/10-ig lezárult, a hozamfizetési feltételeket nem teljesítő, első év után is 2016/04/14-én további 7.00%-os hozam kerül visszamenőlegesen kifizetésre: (www.cib.hu/CIB.WebWilag.Alap.hirdetmeny_2Ycoupon_201604.pdf). Végül, az Alap a futamidő utolsó évében, 2017/04/18-án az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzszámlákra teljesített szintén 7.00%-os hozamkifizetést. A befektetési jegyek névértékére vetített hozamkifizetéseket összesítve, az Alap a teljes futamidő alatt 21.00%-os teljesítménnyel (éves hozam: 6.55%*, EHM=6.55%**) járult hozzá Tisztelt Befektetők számára történő értékteremtéshez. Valamint az Alap 2017/04/18 időpontban befektetési jegyenkénti tőkevisszafizetés biztosított a befektetési jegyek névértékének megfelelő 10,000 HUF összegben.

Az Alap a futamidő utolsó évében teljesített hozamkifizetést valamint tőkevisszafizetést, valamint a Kezelési szabályzat 1.9 pontja szerinti határozott futamidő 2017/04/14-ei utolsó napját követően 2017/04/18-án*** lezárta működését.

* 365 napos bázison számított hozam

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

*** Az egyes törvényeknek a nagypéntek munkaszüneti nappá történő nyilvánításával összefüggő módosításáról szóló 2017. évi XIII. törvény 4. §-a értelmében módosításra került a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény 102. § (1) bekezdése, amely az Alap Kezelési szabályzatának 1.9 pontja szerinti határozott futamidejének utolsó napját, 2017/04/14-ét munkaszüneti nappá nyilvánította, melynek értelmében az Alap a 2017/04/14-én esedékes kifizetéseket a következő befektetési jegy forgalmazási napon teljesítette.

IV. Egyéb kiegészítések (folytatás)

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

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

Az Alap 2017. évben az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért járandóságot nem fizetett, kölcsön nem került folyósításra.

Az Alap 2017. évben határidős, swap, értékpapír kölcsönzési, illetve óvadéki REPO ügyleteket nem számolt el.

Az Alap befektetési jegyei után ígéretet tett a tőke megóvására, melynek lejáratkori értéke 5.406.850 ezer Ft - ennek megvalósulását az Alap befektetési politikája biztosította.

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

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

Az Alap 2017. április 18-ra vonatkozó Portfólió jelentése a 2. számú mellékletben található. A beszámoló adatai a Portfólió jelentésben szereplő adatoktól a 2017.04.18-i lejáratkori kifizetéssel térnek el.

Az Alap 2017. április 18-i lejárata miatt üzleti jelentés nem készül.

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

Budapest, 2017. április 25.



CIB Befektetési Alapkezelő Zrt.

 **CIB** ALAPKEZELŐ
CIB BEFEKTETÉSI ALAPKEZELŐ ZRT

CIB WEBWILÁG TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2017. április 18-ával végződő gazdasági időszakra

1. számú melléklet

CIB WebWilág TőkevédeTT Származtatott Alap

Cash flow-kimutatás

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2016.12.31	2017.04.18
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	4.404.112	267.898
1.	Tárgyévi eredmény (befolyt bérleti díjak, kapott hozamok nélkül)	66.841	- 443.628
2.	Elszámolt amortizáció +	0	0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	0
4.	Elszámolt értékelési különbözet *	36.406	- 36.406
5.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
6.	Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye	0	0
7.	Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredménye	18.009	- 26.950
8.	Befektetett eszközök állományváltozása	4.458.380	0
9.	Forgóeszközök állományváltozása	- 5.373	334.139
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	- 1.725	7.915
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	- 169.143	434.688
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	717	- 1.860
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	359.130	830.704
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 +	309.643	329.360
19.	Kapott hozamok +	49.487	501.344
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	- 135.825	- 5.804.464
20.	Befektetési jegy kibocsátás +	22.660	910
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport -	0	0
22.	Befektetési jegy visszavásárlása -	- 149.850	- 5.425.690
23.	Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	- 8.635	- 379.684
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	4.627.417	- 4.705.862

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

CIB WEBWILÁG TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2017. április 18-ával végződő gazdasági időszakra

2. számú melléklet

Portfólió jelentés értékpapíralapra				
Adatok Ft-ban				
Alap neve, lajstromszáma:	CIB WebWilág Tőkevédett Származtatott Alap, 1111-561			
Letétkezelő neve:	CIB Bank Zrt.			
NEÉ számítás típusa:	T+1 napon számolt			
	Tárgynap (T nap):	2017.04.18		
	Saját tőke:	5.785.329.500		
	Egy jegyre jutó NEÉ:	10.700,0000		
	Darabszám:	540.685		
			Érték	%
I. Kötelezettségek			-17.464.408	100,00
I/1. Hitelállomány (összes)			0	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek (összes)			-17.464.408	100,00
Alapkezelői díj			-14.140.679	80,97
Felügyeleti díj			-431.891	2,47
Könyvelési díj			-170.847	0,98
Könyvvizsgálói díj			-1.714.500	9,82
Különadó			-142.715	0,82
Letétkezelői díj			-863.776	4,95
Sikerdíj			0	0,00
Egyéb nem költség alapú kötelezettségek (összes)			0	0,00
I/3. Céltartalékok (összes)			0	0,00
I/4. Passzív időbeli elhatárolások (összes)			0	0,00
II. Eszközök			5.802.793.908	100,00
II/1. Folyószámla, készpénz (összes)			5.802.793.908	100,00
II/2. Egyéb követelés (összes)			0	0,00
II/3. Lekötött bankbetétek			0	0,00
II/3.1. Max 3 hó lekötésű (összes)			0	0,00
II/3.2. 3 hónapnál hosszabb lekötésű (összes)			0	0,00
II/4. Értékpapírok			0	0,00
II/4.1. Állampapírok (összes)			0	0,00
II/4.1.1. Kötvények (összes)			0	0,00
II/4.1.2. Kincstárjegyek (összes)			0	0,00
II/4.1.3. Egyéb jegybankképes ép. (összes)			0	0,00
II/4.1.4. Külföldi állampapírok (összes)			0	0,00
II/4.2. Gazdálkodó és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép.			0	0,00
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes)			0	0,00
II/4.2.2. Külföldi kötvények (összes)			0	0,00
II/4.2.3. Tőzsdén kívüli (összes)			0	0,00
II/4.3. Részvények			0	0,00
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes)			0	0,00
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes)			0	0,00

CIB WEBWILÁG TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2017. április 18-ával végződő gazdasági időszakra

2. számú melléklet (folytatás)

			Érték	%
II/4.5. Befektetési jegyek (összes)			0	0,00
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes)			0	0,00
II/4.5.2. Tőzsdén kívüli (összes)			0	0,00
II/4.6. Kárpótlási jegy (összes)			0	0,00
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes)			0	0,00
II/6. Származékos ügyletek			0	0,00
II/6.1. Határidos			0	0,00
II/6.1.1. Futures (összes)			0	0,00
II/6.1.2. Forward (összes)			0	0,00
II/6.2. Opciók			0	0,00
II/6.2.1. Tőzsdei opciók (összes)			0	0,00
II/6.2.2. OTC ill. OTC típusú (összes)			0	0,00
Eszközök összesen:			5.802.793.908	100,00

3. számú melléklet

Pénzügyi mutatók	2016.12.31	2017.04.18
Összes kötelezettség / Összes eszköz	0,17%	100,00%
Saját tőke / Összes forrás	99,80%	0,00%
Tárgyévi eredmény / Saját tőke	2,01%	-
Tárgyévi eredmény / Összes bevétel	11,44%	-
Pénzeszköz / Saját tőke	81,79%	-