

Eurizon Bevásárlókosár Származtatott Részalap

TEVÉKENYSÉGET LEZÁRÓ BESZÁMOLÓ

2024.06.14

adatok eFt-ban

Megnevezés	2023.12.31	2024.06.14
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	634.813	687.406
I. KÖVETELÉSEK	92	677.032
1. Követelések	92	677.032
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	634.721	10.374
1. Pénzeszközök	655.117	10.374
2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	- 20.396	-
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	31.997	-
1. Aktív időbeli elhatárolás	31.997	-
2. Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	-	-
D) Származékos ügyletek értékelési különbözete	-	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :	666.810	687.406

Megnevezés	2023.12.31	2024.06.14
E. SAJÁT TŐKE	657.465	662.675
I. Induló tőke	706.560	704.620
1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	843.740	848.360
2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	- 137.180	- 143.740
II. Tőkeváltozás (Tőkenövekmény)	- 49.095	- 41.945
1. Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	9.878	9.998
2. Értékelési különbözet tartaléka	- 60.460	-
3. Előző évek eredménye	9.600	1.487
4. Tárgyévi eredmény	- 8.113	- 53.430
F. CÉLTARTALÉKOK	-	-
G. KÖTELEZETTSÉGEK	7.023	24.731
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	7.023	24.731
III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	-	-
H. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2.322	-
FORRÁSOK ÖSSZESEN :	666.810	687.406

Budapest, 2024. június 20

EURIZON BEVÁSÁRLÓKOSÁR SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP
EREDMÉNYKIMUTATÁS



adatok eFt-ban

Megnevezés	2023.01.01-2023.12.31	2024.01.01-2024.06.14
<i>I. Pénzügyi műveletek bevételei</i>	22.606	7.995
<i>II. Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>	4.495	25.781
<i>III. Egyéb bevétel</i>	1.607	185
<i>IV. Működési költség</i>	27.503	21.578
<i>V. Egyéb ráfordítások</i>	328	152
<i>VI. Fizetett, fizetendő hozamok</i>	-	14.099
VII. Tárgyévi eredmény (I-II+III-IV-V-VI)	- 8.113	- 53.430

Budapest, 2024. június 20

Eurizon Bevásárlókosár Származtatott Részalap

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2024.06.14

EURIZON BEVÁSÁRLÓKOSÁR SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP

Kiegészítő melléklet 2024.06.14-ével végződő gazdasági időszakra

I. Az Alap bemutatása

Az Alap teljes neve:	Eurizon Bevásárlókosár Származtatott Részalap
MNB engedély száma:	H-KE-III-188/2021.
MNB engedély kelte:	2021. április 1.
Az Alap kezelője:	Eurizon Asset Management Hungary Zrt. (2021. április 8-át megelőzően CIB Befektetési Alapkezelő Zrt.)
Székhelye:	1024 Budapest, Petrezselyem u. 2-8.
Mérleg fordulónapja:	2024. június 14.
Mérlegkészítés időpontja:	2024. június 18.
Befektetési jegyek forgalmazója:	CIB Bank Zrt. 1024 Budapest, Petrezselyem u. 2-8.
Letétkezelő:	CIB Bank Zrt. 1024 Budapest, Petrezselyem u. 2-8.
Könyvvizsgáló:	Barabás Csaba Kamarai tagsági száma: MKVK-005787 Ernst & Young Kft.
Beszámolót aláíró személy:	Komm Tibor (Budapest) Eurizon Asset Management Hungary Zrt. Vezérigazgatója

A beszámoló készítésének oka az Eurizon Bevásárlókosár Származtatott Részalap futamidejének 2024. június 14-i lejárata.

Beszámolási időszak 2024. január 01-től 2024.június 14-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 Bevásárlókosár Származtatott Részalap (továbbiakban: az Alap) befektetési politikája az Alap tájékoztatójában kerül bemutatásra, az Alap a 2021. február 8-án indult CIB Származtatott Esernyőalapon belül elkülönítetten nyilvántartott és kezelt részalap.

Az Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., mint a CIB Befektetési Alapkezelő Zrt. egyedüli részvényese 2021. április 1-jén kelt 6/2021. (IV. 1.) sz. részvényesi határozatával az Alapkezelő cégnevének megváltoztatásáról döntött, amely alapján az Alapkezelő tevékenységét 2021. április 8-tól Eurizon Asset Management Hungary Zrt. név alatt folytatja.

Az Alap 2023. május 8-tól tevékenységét Eurizon Bevásárlókosár Származtatott Részalap, az Eurizon Származtatott Esernyőalap részalapja néven folytatja tovább.

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

Az Alap a Számvetési 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 2023.12.31-én nem rendelkezett befektetett eszközökkel

1.1.2. Forgóeszközök**1.1.2.1. Követelések**

Az Alapnak a mérleg fordulónapján követelésként 676.774 ezer Ft befektetőknek lejáratkor kifizetett előleg, valamint lejáratig még meg nem fizetett, jóváírandó kamat 258 ezer Ft került kimutatásra (2023. december 31-én 92 ezer Ft befektetési jegy forgalmazásából).

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 sem a fordulónapon, sem 2023. december 31-én saját portfóliójában értékpapír állománnyal nem rendelkezik.

EURIZON BEVÁSÁRLÓKOSÁR SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP

Kiegészítő melléklet 2024.06.14-ével végződő gazdasági időszakra

1.1.2.3. Pénzeszközök

Az Alap CIB Banknál vezetett folyószámlájának fordulónapi egyenlege 10.374 ezer Ft (2023. december 31-én 634.721 ezer Ft, amelyből az éven belül lejáratú szintetikus betétállományának tőkeösszege 600.000 ezer Ft, amelyre -20.396 ezer Ft értékelési különbözetet számolt el.)

1.1.2.4. Aktív időbeli elhatárolások

Az Alap a mérleg fordulónapján nem képzett aktív időbeli elhatárolást. (2023. december 31-én 31.997 ezer Ft)

1.1.2.5. Származékos ügyletek értékelési különbözete

Az Alap ezen a mérlegsoron az Alap javára kötött, mérleg fordulónapjáig le nem zárt határidős ügyleteket piaci értéken mutatja ki.

Az Alapnak mérlegfordulónapon nyitott határidős ügylete nincs.

Az Alap portfóliójában lévő opció adatai 2023. december 31-én:

Opció	Szerződés szerinti érték	Értékelési különbözet	Piaci érték	Adatok ezer Ft-ban	
				Lejárat	Kibocsátó
BNP_Bevásárlókosár_opció	35.768	35.768	0	2024.06.07	BNP
BNP_Bevásárlókosár_opció	4.296	4.296	0	2024.06.07	BNP
Összesen	40.064	40.064	0		

1.2. Források

1.2.1. Saját Tőke

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

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

Az Alap 2021. április 1-jén kezdhetette meg működését, nyilvános ajánlattétel keretében lejegyzett 13.030 ezer Ft értékű befektetési jegy kibocsátásával.

Az Alap befektetési jegyeinek forgalmazása 2021. április 12-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.

EURIZON BEVÁSÁRLÓKOSÁR SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP

Kiegészítő melléklet 2024.06.14-ével végződő gazdasági időszakra

Az Alap nettó eszközérték jelentésével összhangban a megszűnési sori saját tőke 662.675 ezer Ft, amely összeg a befektetők részére 2024. június 14-én 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 értékülönözéséből	Tőkenövekmény értékelési különbözetből	Tőkenövekmény eredményből
Nyitó	843.740	-137.180	9.878	-60.460	1.487
Növekedés	4.620	-	120	-	-
Csökkenés	-	-6.560	-	-60.460	-
Időszak eredménye	-	-	-	-	-53.430
Záró	848.360	-143.740	9.998	-	-51.943

1.2.2. Céltartalékok

Az Alap nem képzett céltartalékot.

1.2.3. Kötelezettségek

1.2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Az Alap nem rendelkezik hosszú lejáratú kötelezettséggel.

1.2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek

A fordulónapon az Alap igénybevett szolgáltatásokból eredő rövid lejáratú kötelezettségeinek összege 10.632 ezer Ft, fizetendő hozam 14.099 ezer Ft. (2023. december 31-én igénybevett szolgáltatás 7.023 ezer Ft)

1.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

Az Alap fordulónapon nem képzett passzív időbeli elhatárolást. (2023. december 31-én 2.322 ezer Ft)

EURIZON BEVÁSÁRLÓKOSÁR SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP

Kiegészítő melléklet 2024.06.14-ével végződő gazdasági időszakra

III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Pénzügyi műveletek bevételei

2024. évben az Alapnak befektetési tevékenységéből származó, - a tevékenység jellegéből adódóan - nagyrészt pénzügyi bevételei voltak. Az Alap az értékpapírok adás-vétele során keletkező árfolyamnyereség, illetve árfolyamveszteség elszámolásakor FIFO módszert alkalmaz. A kamatozó értékpapírok vételárában felhalmozott kamat a pénzügyi műveletek bevételét csökkentő tételként, eladási árban felhalmozott kamat kamatbevételként kerül elszámolásra. A pénzügyi műveletek bevételei az alábbiak szerint alakultak:

Adatok ezer Ft-ban		
Megnevezés	2023	2024
Kamat jellegű bevétel	22.606	7.995
Összesen	22.606	7.995

2. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Az Alap 2024. évben 25.781 ezer Ft árfolyamveszteséget számolt el a határidős ügyletek után. (2023. évben 4.491 ezer Ft határidős ügyletek után, 4 ezer Ft opciós ügyleti díjból adódóan)

3. Egyéb bevételek

Az Alap tárgyévben 185 ezer Ft forgalmazási jutalékvisszatérítést könyvelt egyéb bevételként (2023. évben 1.607 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	2023	2024
Alapkezelési alapidő	6.784	6.848
Forgalmazói díj	17.366	10.805
Felügyeleti díj	229	107
Könyvvizsgálói díj	2.323	2.450
Könyvelési díj	522	238
Letétkezelői díj	262	122
Bankköltség	17	1.008
Összesen	27.503	21.578

5. Egyéb ráfordítás

Az Alap tárgyévben 152 ezer Ft különadót számolt el egyéb ráfordításként. (2023. évben 328 ezer Ft)

6. Fizetett, fizetendő hozam

Az Alap tárgyévben 14.099 ezer Ft hozamot fizetett ki.

IV. Egyéb kiegészítések**Célkitűzések és befektetési politika****2021/04/12-2021/06/11 közötti tőkefelhalmozási időszakban**

A Részalap a 2021/06/12-2024/06/14 közötti befektetési időszak befektetési céljainak megvalósítása érdekében saját tőkét halmozott fel a Befektetési jegyek kiszámítható árfolyam-alakulása és a kockázatok maximális kerülése mellett.

2021/06/12-2024/06/14 közötti befektetési időszakban

A Részalap céljaként szerepelt, hogy az élelmiszer és fogyasztási cikk gyártásban, illetve kis- és nagykereskedelemben világszinten vezető szerepet betöltő, közismert vállalatok, az *Ahold Delhaize*, a *Danone*, a *Nestle* és a *Unilever* részvényeiből egyenlő arányban összeállított kosár futamidő alatt félévente megfigyelt teljesítményének átlagát legfeljebb +40,00%-ig a lejáratkor kifizesse (100%-os részesedési arány mellett). Emellett a Részalap további +2,00%-os hozamot fizet, amennyiben a futamidő legutolsó megfigyelési időpontjában a részvénykosár pozitív hozamot ér el. A Részalap a részvénykosár által elérhető hozamlehetőséget úgy tudta nyújtani, hogy a lejáratkori teljes tőkevédelem helyett arra tett ígéretet, hogy a Befektetési jegyek lejáratkor mindenképp eléri 2021/06/11-én érvényes árfolyam 94%-át. Ebből következett, hogy lejáratkor a Befektetési jegyek a 2021/06/11-én érvényes árfolyamukhoz viszonyítva -6,00%-os árfolyamvesztést tartalmaznak. **A részvénykosár legfeljebb 42,00%-os (40,00%+2,00%) teljesítményét, valamint a Befektetési jegyek lejáratkori -6,00%-os árfolyamvesztését összegezve a Részalapon, mint befektetésen legfeljebb 40,00%+2,00%-6,00%=36,00%-os maximális hozam elérése volt lehetséges (365 napos bázison számított, maximális éves hozam=10,17%, maximális EHM*=10,17%) (100%-os részesedési arány esetén a teljes futamidőre számítva).** A Részalap befektetési politikája hozamvédelmet jelentő kifizetést, illetve tőkevédelmet nem ígért. A Részalap a részvénykosár teljesítményének megállapításához a részvények befektetési időszak első három hetében hetente egyszer megfigyelt árfolyamainak átlagát alkalmazta kezdőértéknek, míg a záróértékeket a befektetési időszak alatt félévente megfigyelt árfolyamok átlagai jelentették. Az átlagszámítás célja mérsékelni a részvények esetleges szélsőséges árfolyam-ingadozásának hatását. A Részalap referenciamutatóként alkalmazható indexet nem követett. A Részalap Opció pénzügyi eszköz teljesítményen alapuló, a Kezelési Szabályzatának 31. pontjában meghatározott képlet szerint számított kifizetést ígért, amely cél eléréséhez szükséges befektetési politikát a futamidő elején meghatározott és amelyet a futamidő alatt változatlan formában követett és hajtott végre, ezért a Bizottság 583/2010/EU rendelete 7. cikk (1) bekezdése d) pontja értelmében passzívan kezelt befektetési alapnak minősült.

A hozamlehetőséget nyújtó Opció mögöttes pénzügyi eszközének általános bemutatása

A Részalap hozamtermelő eszközét az *Ahold Delhaize*, a *Danone*, a *Nestle* és a *Unilever* vállalatok részvényekből egyenlő arányban összeállított részvénykosár jelentette, amelynek teljesítményéből való részesedést a Kezelési szabályzat VI. fejezetének 31. pontjában szereplő opció ügylet biztosította.

→ *Koninklijke Ahold Delhaize NV*: A világ egyik vezető élelmiszer, ital, gyógyszer és fogyasztási cikk kis- és nagykereskedelmi vállalata. A vállalat legnépszerűbb üzletlácai a Food Lion, a GIANT Food Stores, a

Hannaford, a Stop & Shop, a Delhaize, az Albert Heijn, a bol.com, az Etos, a Gall&Gall, az Albert, az Alfa-Beta, a Mega Image, a Tempo, az ENA Food, a Maxi, a Super Indo, a Pingo Doce márkanevek alatt működnek. A világ számos országában 380 ezer alkalmazottat foglalkoztató, közel 7 ezer kereskedelmi egységet működtető vállalatot 150 évvel ezelőtt alapították. A hollandiai Zaandam városában található székhelyű cég részvényeivel a Euronext's Amsterdam Stock Exchange és Euronext Brussels tőzsdéken lehet kereskedni, részvényei számos vezető tőzsdeindex, többek között az AEX, a Bloomberg, a STOXX, az MSCI és a Solactive indexcsaládok kosarának elemei.

→ **Danone S.A.:** a világ egyik legjelentősebb élelmiszeripari vállalata, amely tejipari termékek, ásványvizek, gyerekétajzerek és táplálék-kiegészítők gyártásával foglalkozik. A vállalat termékportfóliójában megtalálható legnépszerűbb márkák közé tartozik többek között a Danone, az Actimel, az Activia, a Danacol, a Danette, a Vitalinea, az Evian, a Volvic, az Aqua, a Bonafont, a Font Vella, a Lanjaron, a Bledina, a Gallia, a Nutricia, a Cow&Gate, a Milupa, a Mellin, a Dumex, a Nutricia, a Nutrini, a Nutrison, a Fortimel, a FortiCare, a Fortisip, a Neocate, az Infatrini. A vállalat története 1919-ig nyúlik vissza, tevékenységét közel 100 ezer alkalmazottal végzi, termékeit több mint 130 országban értékesíti. A vállalat székhelye Párizsban található, részvényeivel a Euronext Paris, a Swiss Stock Exchange-en lehet kereskedni. Részvényei számos vezető tőzsdeindex, többek között a Bloomberg, a CAC, a STOXX, az FTSE, az MSCI, a Dow Jones és a Solactive indexcsaládok kosarának elemei.

→ **Nestlé S.A.:** a világ legnagyobb élelmiszeripari vállalata, tevékenységének központjában az édességek mellett elsősorban az állateledelek, ásványvizek, reggelizelepelyhek, kávé és kakaó, csecsemőtáplálási, konyhai és professzionális vendéglátóipari termékek gyártása szerepel. A vállalat kínálatában található termékek számos közismert márkánév, így többek között a Mövenpick, a Häagen-Dazs, az After Eight, a Smarties, a Kit Kat, a Darling, a Friskies, a Nesquik, a Nescafé, a Nespresso, a Ricoré, a Cerelac, a Maggi márkánév alatt kerülnek a fogyasztókhoz. A Svájcban található Vevey székhellyel rendelkező, 1867-ben alapított vállalat világszerte közel 450 gyártó üzemében 280 ezer alkalmazottat foglalkoztat, termékeit 130 országban értékesíti, részvényeivel többek között a Swiss Stock Exchange-en lehet kereskedni. Részvényei számos vezető tőzsdeindex, többek között a Swiss Market Index, a Bloomberg, az FTSE, az MSCI és a Dow Jones indexcsaládok kosarának elemei.

→ **Unilever NV:** a világ egyik vezető élelmiszer, fogyasztási, háztartási és szépségápolási cikket gyártó és forgalmazó vállalata, amely közel 400 márkát értékesít több mint 190 országban. A vállalat 155 ezer alkalmazottat foglalkoztat, 400-nál is több márkához tartozó termékeit 2,5 milliárd fogyasztó vásárolja a világ 190 országában. A vállalat legnépszerűbb márkái közé tartozik többek között az AXE, a Cif, a Cornetto, a Domestos, a Dove, a Hellmann's, a Knorr, a Lipton, a Magnum, a Rexona, a Sunlight, a Breeze, a Carte D'Or és az Algida. A londoni székhelyű vállalatot az 1890-es években alapították, részvényeivel a Euronext Amsterdam, a London Stock Exchange és a New York Stock Exchange tőzsdéken kereskednek. Részvényei az AEX, az Euronext és a WisdomTree indexcsaládok kosarának elemei.

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

A Részalapra jellemző kockázat-hozam profil

A Részalapra jellemző kockázati profilnak, valamint az ezzel összhangban álló pénzügyi célnak megfelelően, a Részalap a kockázatkedvelő, közepes szintű hozamvárománnyal és legalább a Részalap futamidejével megegyező befektetési időhorizonttal rendelkező Befektetők számára olyan magyar forint alapú befektetést nyújtott, amelyre a befektetési jegyek árfolyamának kiszámítható ingadozása volt jellemző.

A Részalap hozamfizetésére vonatkozó adatok

EURIZON BEVÁSÁRLÓKOSÁR SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP

Kiegészítő melléklet 2024.06.14-ével végződő gazdasági időszakra

→ A futamidő elején alkalmazott átlagolás

A Részalap futamidő alatt elért teljesítményének megállapítása során a részvényindex kezdő árfolyamának a futamidő elején heti gyakorisággal a 2021/06/14, 2021/06/21 és 2021/06/28 napokon megfigyelt tőzsdei záróárak egyszerű számtani átlaggal számolt értékét tekintettük. Ez a hozamszámítási módszer csökkentheti a hozamkifizetés feltételének megállapítása során a részvényindex esetleges rövid ideig tartó szélsőséges elmozdulásainak a hozamkifizetésre gyakorolt hatását.

→ A futamidő alatt alkalmazott átlagolás

A Részalap futamidő alatt megfigyelt nominális teljesítményének megállapítása során a részvényindex záró árfolyamának a futamidő alatt féléves gyakorisággal, 2021/12/10, 2022/06/20, 2022/12/09, 2023/06/09, 2023/12/08 és 2024/06/07 napokon megfigyelt tőzsdei záróárak átlagát tekintettük.

A Részalap lejáratkori teljesítménye a fentiek alapján a Befektetési jegyek névértékére vetítve az alábbiak szerint alakult:

2021/04/12-2021/06/11 közötti tőkefelhalmozási időszakban

A Részalap a Kezelési szabályzatának VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a Befektetési jegyeknek a tőkefelhalmozási időszak végén, illetve elején érvényes árfolyamából számítva 10.005,0124/10.000-1=**0,0501%**-os nominális hozamot ért el.

2021/06/12-2024/06/14 közötti befektetési időszakban

A Részalap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint ebben az időszakban a Részalap hozamát termelő az **Ahold Delhaize**, a **Danone**, a **Nestle** és a **Unilever** vállalatok részvényekből egyenlő arányban összeállított részvénykosár **-1,47%**-os félévente rögzített, valamint 2024/06/07-én pozitív **(+1,04%)** hozamot ért el, így a **+2,00%**-os hozam-kifizetés feltétele teljesült.

Részvények	2021/06/14	2021/06/21	2021/06/28	Futamidő indulásakor számolt átlag	2021/12/10	2022/06/10	2022/12/09	2023/06/09	2023/12/08	2024/06/07	Futamidő alatt számolt átlag	kosársúly	Egyes részvények				Részvénykosár hozama				2%-os hozam-kifizetés feltétele teljesül?	Lejáratkor kerülő plusz-hozam	3. év végén kerülő kifizetésre		
													futamidő alatt		2024/06/07-én		futamidő alatt		2024/06/07-én						
													ténylegesen elért hozama	képlet szerint megfigyelt hozama	ténylegesen elért hozama	képlet szerint megfigyelt hozama	képlet szerint megfigyelt hozama	100% részesedési rátával	képlet szerint megfigyelt hozama	100% részesedési rátával				pozitív?	
Ahold	24,795	24,795	24,680	24,76	30,340	25,405	28,550	29,160	27,275	28,080	28,14	25%	+13,65%	+13,65%	+13,42%	+13,42%									
Danone	59,480	57,260	59,140	58,63	53,020	52,650	50,210	53,620	59,220	60,020	54,79	25%	-6,54%	-6,54%	+2,38%	+2,38%									
Nestle	113,820	116,200	116,120	115,38	124,940	110,100	109,240	107,160	99,380	98,020	108,14	25%	-6,27%	-6,27%	-15,05%	-15,05%	-1,47%	0,00%	+1,04%	+1,04%	igen	igen	+2,00%	2,00%	
Unilever	49,960	50,260	49,840	50,02	46,950	42,665	48,115	46,380	44,170	51,720	46,67	25%	-6,70%	-6,70%	+3,40%	+3,40%									

Ahol:

2021/06/11-én érvényes Befektetési jegy árfolyam: 10.005,0124

$$\text{részvény-kosár teljesítmény} = \sum_{i=1}^4 \left[\frac{1}{4} \left(\frac{\text{részvény}^i \text{ záró átlagárfolyam}}{\text{részvény}^i \text{ kezdő átlagárfolyam}} - 1 \right) \right]$$

EURIZON BEVÁSÁRLÓKOSÁR SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP

Kiegészítő melléklet 2024.06.14-ével végződő gazdasági időszakra

$$\text{részvény-} \\ \text{kosár} \\ \text{teljesítmény}_{t=6} = \sum_{i=1}^4 \left(\frac{1}{4} \left(\frac{\text{részvény}^i \text{ záró} \\ \text{árfolyam}_{t=6}}{\text{részvény}^i \text{ kezdő} \\ \text{átlagárfolyam}} - 1 \right) \right)$$

☑

☑ Részvényⁱ⁼¹⁻⁴:

i	Részvény	Bloomberg code	ISIN code
1	<i>Koninklijke Ahold Delhaize NV</i>	AD:NA Equity	NL0011794037
2	<i>Danone SA</i>	BN:FP Equity	FR0000120644
3	<i>Nestle SA</i>	NESN:SE Equity	CH0038863350
4	<i>Unilever NV</i>	UNA:NA Equity	GB00B10RZP78

☑ Részvényⁱ kezdő átlagárfolyam: az „i” részvény az alábbi időpontokon megfigyelt tőzsdei záróárainak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke:

t=1 | 2021/06/14 | t=2 | 2021/06/21 | t=3 | 2021/06/28

☑ Részvényⁱ záró átlagárfolyam: az „i” részvény az alábbi időpontokon megfigyelt tőzsdei záróárainak egyszerű számtani átlaggal számolt értéke:

t=1 | 2021/12/10 | t=2 | 2022/06/10 | t=3 | 2022/12/09
t=4 | 2023/06/09 | t=5 | 2023/12/08 | t=6 | 2024/06/07

☑ Részvényindex tőzsdei záróárak: a Bloomberg L.P. informatikai rendszer adatbázisában a részvény ticker symbol-jában szereplő exchange code által jelölt tőzsdén megfigyelt tőzsdei záróárfolyamok. A megfigyelési időpontok a módosított munkanap szabály szerint módosulhatnak.

A Részalaphoz a részvények teljesítményétől függő hozamából a Részalap kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontja szerint rögzített részesedési arány szerint történik a kifizetés, ennek mértéke 100%-ban került meghatározásra: <https://eurizon.hu/shared/documents/cib-bevasarlokosar-reszalap-pfpcp-kozzetétel-20210614.pdf>.

A befektetési időszak alatt elért +2,00%-os nominális hozam a tőkefelhalmozási időszak utolsó napján, 2021/06/11-én érvényes 10.005,0124 Befektetési jegy árfolyamra került felszámításra. Így a Részalap a teljes futamidő alatt $(1+0,0501\%) \times (1+2,00\%) - 1 = 2,0511\%$ -os hozamot ért el, melyet a 94%-os árfolyamvédelem -6,00%-kal -3,9489%-ra (2,0511%-6,00%) csökkentette (éves hozam: -1,26%, EHM=-1,26%). Ennek megfelelően a Részalap a befektetési jegyek számlavezető helyein az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzszámlákra Befektetési jegyenként 2024/06/14-én összesen 9.604,8119 HUF összegben visszafizetést teljesített, melynek kifizetését követően lezárta működését.

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 2024. évben az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért járandóságot nem fizetett, kölcsön nem került folyósításra.

Az Alap 2024. évben határidős, swap, értékpapír kölcsönzési, illetve óvadéki REPO ügyleteket nem számolt el.

Az Alap a fordulónapon függő- és jövőbeni követeléseként ki nem használt hitelkeretet nem tart nyilván.

EURIZON BEVÁSÁRLÓKOSÁR SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP

Kiegészítő melléklet 2024.06.14-ével végződő gazdasági időszakra

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

Az Alap 2024. június 14-én-án lejárt, befektetési jegyei visszaváltásra kerültek, ezért üzleti jelentés nem készül.

Az Alap befektetési jegyei után ígéretet tett a 2021.06.11-i árfolyam szerinti tőke 94%-ának visszafizetésére, melynek értéke 2024. június 14-én 662.675 ezer Ft, lejáratkor a hozammal növelt összeg 676.774 ezer Ft került kifizetésre. Az ígéret megvalósulását az Alap befektetési politikája biztosítja.

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

Az Alap 2024. évi utolsó, letétkezelő által közzétett, 2024.06.14-re vonatkozó Portfólió jelentése a 2. számú mellékletben található. A beszámoló adatai a Portfólió jelentésben szereplő adatoktól a 2024. június 14-i lejáratkori kifizetéssel térnek el.

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

Budapest, 2024. június 20.

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

EURIZON BEVÁSÁRLÓKOSÁR SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP

Kiegészítő melléklet 2024.06.14-ével végződő gazdasági időszakra

1. számú melléklet

Eurizon Bevásárlókosár Származtatott Részalap

Cash flow-kimutatás

Adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2023.12.31	2024.06.14
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	579.405	-682.915
1.	Tárgyévi eredmény (befolyt bérleti díjak, kapott hozamok nélkül)	-18.198	-93.422
2.	Elszámolt amortizáció +	0	0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0
4.	Elszámolt értékelési különbözet *	0	0
5.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
6.	Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye	0	0
7.	Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredménye	0	0
8.	Befektetett eszközök állományváltozása	600.000	0
9.	Forgóeszközök állományváltozása	5.046	-636.876
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	4.622	17.708
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-12.521	31.997
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	456	-2.322
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	10.085	39.992
14.	Ingatlanok beszerzése -	0	0
15.	Ingatlanok eladása +	0	0
16.	Befolyt bérleti díjak +	0	0
17.	Értékpapírok beszerzése -	0	0
18.	Értékpapírok eladása, beváltása +	0	0
19.	Kapott hozamok +	10.085	39.992
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-41.694	-1.820
20.	Befektetési jegy kibocsátás +	13.230	4.620
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport -	0	0
22.	Befektetési jegy visszavásárlása -	-59.640	-6.560
23.	Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	4.716	120
24.	Hitel, illetve kölcsön felvétele +	0	0
25.	Hitel, illetve kölcsön törlesztése -	0	0
26.	Hitel, illetve kölcsön után fizetett kamat -	0	0
IV.	Pénzeszközök változása	547.796	-644.743

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

EURIZON BEVÁSÁRLÓKOSÁR SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP

Kiegészítő melléklet 2024.06.14-ével végződő gazdasági időszakra

2. számú melléklet

Portfólió jelentés értékpapíralapra				
Adatok MAGYAR FORINT devizában				
Alap neve, lajstromszáma:	Eurizon Bevásárlókosár Származtatott Részalap, 1111-833-4			
Letétkezelő neve:	CIB Bank Zrt.			
NEÉ számítás típusa:	T+1 napon számolt			
	Tárgynap (T nap):	2024.06.14		
	Saját tőke:	676.774.256,00		
	Egy jegyre jutó NEÉ:	9.604,8119		
	Darabszám:	70.462		
			Érték	%
I. Kötelezettségek			-10.625.455,00	100,00
I/1. Hitelállomány (összes)			0,00	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek (összes)			-10.625.455,00	100,00
Alapkezelői díj			-2.978.263,00	28,03
Felügyeleti díj			-49.898,00	0,47
Forgalmazói díj			-4.911.053,00	46,22
Könyvelési díj			-107.654,00	1,01
Könyvvizsgálói díj			-2.450.275,00	23,06
Különadó			-71.280,00	0,67
Letétkezelői díj			-57.032,00	0,54
Sikerdíj			0,00	0,00
Egyéb nem költség alapú kötelezettségek (összes)			0,00	0,00
I/3. Céltartalékok (összes)			0,00	0,00
I/4. Passzív időbeli elhatárolások (összes)			0,00	0,00
II. Eszközök			687.399.711,00	100,00
II/1. Folyószámla, készpénz (összes)			687.399.711,00	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

EURIZON BEVÁSÁRLÓKOSÁR SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP

Kiegészítő melléklet 2024.06.14-ével végződő gazdasági időszakra

2. számú melléklet (folytatás)

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
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:			687.399.711,00	100,00

3. számú melléklet

Pénzügyi mutatók	2023	2024
Összes kötelezettség / Összes eszköz	1,05%	3,06%
Saját tőke / Összes forrás	98,60%	96,40%
Tárgyévi eredmény / Saját tőke	-	-
Tárgyévi eredmény / Összes bevétel	-	-
Pénzeszköz / Saját tőke	96,54%	1,57%