

CIB Élmezőny Plusz Tőkevédett Származtatott Alap

TEVÉKENYSÉGET LEZÁRÓ BESZÁMOLÓ

2017.02.27

CIB ÉLMEZŐNY PLUSZ
TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP
MÉRLEG



adatok eFt-ban

Megnevezés	2016.12.31	2017.02.27
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	7 487 855	20 332
I. KÖVETELÉSEK	218	-
1. Követelések	218	-
2. Követelések értékvesztése (-)	-	-
3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	-	-
4. Forintkövetelések értékelési különbözete	-	-
II. ÉRTEKPAPÍROK	53 379	-
1. Értékpapírok	53 573	-
2. Értékpapírok értékkülönbözete	- 194	-
a) kamatokból, osztalékból	2 868	-
b) egyéb	- 3 062	-
III. PÉNZESZKÖZÖK	7 434 258	20 332
1. Pénzeszközök	7 434 258	20 332
2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	-	-
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 008 527	-
1. Aktív időbeli elhatárolás	1 008 527	-
2. Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	-	-
D. Származtatott ügyletek értékelési különbözete	765 282	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :	9 261 664	20 332

Megnevezés	2016.12.31	2017.02.27
E. SAJÁT TŐKE	8 621 745	-
I. Induló tőke	8 473 010	-
1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	9 178 690	9 178 790
2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	- 705 680	- 9 178 790
II. Tőkeváltozás	148 735	-
1. Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	3 339	2 754
2. Értékelési különbözet tartaléka	212 765	-
3. Előző évek eredménye	349 417	- 67 369
4. Üzleti évi eredménye	- 416 786	64 615
F. CÉLTARTALÉKOK	-	-
G. KÖTELEZETTSÉGEK	16 253	20 332
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	16 253	20 332
III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	-	-
H. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	623 666	-
FORRÁSOK ÖSSZESEN :	9 261 664	20 332

Budapest, 2017. március 6.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

CIB BEFEKTETÉSI ALAPKEZELŐ ZRT.

CIB ÉLMEZŐNY PLUSZ
TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP
EREDMÉNYKIMUTATÁS

 CIB ALAPKEZELŐ

adatok eFt-ban

Megnevezés	2016.01.01-2016.12.31	2017.01.01-2017.02.27
I. Pénzügyi műveletek bevételei	1 153 299	225 528
II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	15 143	3 573
III. Egyéb bevétel	5 368	224
IV. Működési költség	177 950	33 139
V. Egyéb ráfordítások	4 700	744
VI. Fizetett, fizetendő hozamok	1 377 660	123 681
VII. Tárgyévi eredmény	- 416 786	64 615

Budapest, 2017. március 6.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

 CIB ALAPKEZELŐ
CIB BEFEKTETÉSI ALAPKEZELŐ ZRT

CIB Élmezőny Plusz Tőkevédett Származtatott Alap

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2017.02.27

CIB ÉLMEZŐNY PLUSZ TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2017. február 27-ével végződő gazdasági időszakra

I. Az Alap bemutatása

Az Alap teljes neve:	CIB Élmezőny Plusz Tőkevédett Származtatott Alap
MNB engedély száma:	H-KE-III-102/2014.
MNB engedély kelte:	2014. január 27.
Az Alap kezelője:	CIB Befektetési Alapkezelő Zrt.
Székhelye:	1027 Budapest, Medve u. 4-14.
Mérleg fordulónapja:	2017. február 27.
Mérlegkészítés időpontja:	2017. március 1.
Befektetési jegyek forgalmazója:	CIB Bank Zrt. 1027 Budapest, Medve u. 4-14.
Letétkezelő:	CIB Bank Zrt. 1027 Budapest, Medve u. 4-14.
Könyvvizsgáló:	Nagy Zsuzsanna Kamarai tagsági száma: MKVK-005421 KPMG Hungária Kft.
Beszámolót aláíró személy:	Komm Tibor (Budapest) CIB Befektetési Alapkezelő Zrt. vezérigazgatója

A beszámoló készítésének oka a CIB Élmezőny Plusz Tőkevédett Származtatott Alap futamidejének 2017. február 27-i lejáratára. A beszámolási időszak 2017. január 1-től 2017. február 27-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 Élmezőny Plusz 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 Alap a mérleg fordulónapján követeléssel nem rendelkezik (2016. december 31-én 218 ezer Ft befektetési jegy forgalmazásból eredő követelése állt 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 értékkülönböt együttes összegeként kerül meghatározásra.

Az Alap saját portfóliójában lévő állampapírjait az alábbiak szerint értékeli:

Az Alap T napon tulajdonában lévő állampapírjait – a mérleg fordulónapi tőzsdenapi záróárfolyam és a fordulónapig felhalmozott kamat összegeként veszi számításba.

Tőzsdén nem jegyzett állampapírokat az ÁKK által mérleg fordulónapjára közzétett legjobb vételi és legjobb eladási árfolyam számtani átlaga és a fordulónapig felhalmozott kamat összegeként veszi számításba az Alap

A 3 hónapnál rövidebb hátralévő futamidejű állampapírok és egyéb jegybankképes értékpapírok esetében, (amelyekre az elsődleges állampapír-forgalmazóknak már nincs árjegyzési kötelezettsége), és amelyekre az adott napon nem született tőzsdei kötés, ott az adott állampapír Államadósság Kezelő Központ által közzétett aktuális 3 hónapos referenciahozammal számított jelenértéke a meghatározó.

Az Alap a mérleg fordulónapján értékpapírokkal nem rendelkezik.

CIB ÉLMEZŐNY PLUSZ TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2017. február 27-ével végződő gazdasági időszakra

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

Adatok ezer Ft-ban						
Értékpapír	Kibocs. deviza	Névérték	Beszerezési érték	Bruttó piaci érték	Érték-különbség	Felhalmozott kamat
MÁK 2017/B	HUF	50.000	53.573	53.379	- 3.062	2.868
Értékpapírok összesen	HUF	50.000	53.573	53.379	- 3.062	2.868

1.1.2.3. Pénzeszközök

A CIB Banknál vezetett folyószámla fordulónapi egyenlege 20.332 ezer Ft (2016. december 31-én 175.590 ezer Ft). Az Alap éven belül lejáró betétállománya a mérleg fordulónapjáig lejárt (2016. december 31-én a betétállomány tőkeösszege 7.212.554 ezer Ft, melyre 46.114 ezer Ft értékelési különbséget számolt el a letétkezelő által meghatározott piaci árra történő értékeléskor).

1.1.2.4. Aktív időbeli elhatárolások

Az Alap 2017. február 27-én aktív időbeli elhatárolást nem képzett (2016. december 31-én 1.008.527 ezer Ft aktív időbeli elhatárolást képzett lekötött betétállományának időarányos kamatára).

1.1.2.5. Származtatott 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 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 lejáratkor/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 2017.02.22-én az alábbi adatokkal járt le:

Adatok ezer Ft-ban					
Opció	Szerződés szerinti érték	Realizált árfolyam nyereség	Lejáratkori érték	Lejárat	Kibocsátó
BancaMI_ÉImplusz	598.438	166.844	765.282	2017.02.22.	BancaMI

CIB ÉLMEZŐNY PLUSZ TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2017. február 27-ével 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_Éimplusz	598.438	166.844	765.282	2017.02.22.	BancaIMI

1.2. Források

1.2.1. Saját Tőke

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

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

Az Alap 2014. január 27-én kezdte meg működését, nyilvános ajánlattétel keretében lejegyzett 7.876.390 ezer Ft értékű befektetési jegy kibocsátásával.

Az Alap befektetési jegyeinek forgalmazása 2014. február 3-ától 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 értékülönbözetéből	Tőkenövekmény értékelési különbözetből	Tőkenövekmény eredményből
Nyitó	9.178.690	- 705.680	3.339	212.765	- 67.369
Növekedés	100	-	-	-	-
Csökkenés	-	- 6.600	- 585	- 212.765	-
Időszak eredménye	-	-	-	-	64.615
Lejárat	-	- 8.466.510	-	-	-
Záró	9.178.790	- 9.178.790	2.754	-	- 2.754

1.2.2. Céltartalékok

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

CIB ÉLMEZŐNY PLUSZ TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2017. február 27-ével 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 20.332 ezer Ft (2016. december 31-én 15.992 ezer Ft, befektetési jegy forgalmazásból 261 ezer Ft kötelezettsége állt fenn).

1.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

Az Alap 2017. február 27-én passzív időbeli elhatárolást nem képzett (2016. december 31-én igénybevett szolgáltatásra 2.294 ezer Ft, befektetési jegyei után időarányosan fizetendő hozamra 621.372 ezer Ft passzív időbeli elhatárolást mutatott ki az Alap).

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 realizált 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. Az egyes tételek az alábbiak szerint alakulnak:

Adatok ezer Ft-ban		
Megnevezés	2016.01.01-2016.12.31	2017.01.01-2017.02.27
Értékpapírok vételárban bennefoglalt kamat	- 199	-
Értékpapírok kamatbevétele	38.187	3.375
Kapott kamatjellegű bevételek	350.029	55.309
Opció hozama	765.282	-
Opció lejáratkor realizált árfolyamnyeresége	-	166.844
Összesen	1.153.299	225.528

2. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Az Alap 2017. évben 3.573 ezer Ft pénzügyi ráfordítást számolt el értékpapír eladás árfolyamveszteségéből (2016-ban 15.143 ezer Ft).

3. Egyéb bevételek

Befektetési jegy forgalmazásából az Alapnak járó jutalékok 2017. évi összege 224 ezer Ft (2016-ban 5.368 ezer Ft).

CIB ÉLMEZŐNY PLUSZ TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2017. február 27-ével végződő gazdasági időszakra

4. Működési költségek

Az Alap működési költségként csak a kibocsátási tájékoztatóban részletezett díjakat számolja el. A működési költségek részletezését az alábbi tábla szemlélteti:

Adatok ezer Ft-ban		
Megnevezés	2016.01.01-2016.12.31	2017.01.01-2017.02.27
Alapkezelési díj	169.198	30.766
Felügyeleti díj	2.350	372
Könyvvizsgálói díj	1.143	1.143
Könyvelési díj	522	109
Letétkezelői, Keler díj	4.718	746
Bankköltség	19	3
Összesen	177.950	33.139

5. Egyéb ráfordítás

Az Alap tárgyévben 744 ezer Ft különadót számolt el egyéb ráfordításként (2016-ban 4.700 ezer Ft).

6. Fizetett, fizetendő hozamok

Az Alap lejáratkor 8,8 % hozamot fizetett, melyből a 2017. évi időarányos rész 123.681 ezer Ft.

(2016. év februárjában a hozamfizetési feltétel teljesülésével 8,8% hozamot fizetett ki 756.289 ezer Ft összegben, és 2016. december 31-én 621.371 ezer Ft fizetendő, 2016. évre időarányosított összeget határolt el a lejáratkor fizetendő további 8,8 % hozamra).

IV. Egyéb kiegészítések

A befektetési politika alakulására ható fontosabb tényezők

Az Alap célja, hogy a világszinten vezető szerepet betöltő, közismert vállalatok: az ADIDAS, a COCA-COLA, a MCDONALD'S, a General Electric és a Visa részvényeinek meghatározott időpontokban mért tőzsdai árfolyam-emelkedése esetén évente fix 8.80%-os hozamot fizessen ki, és így optimális esetben elérje akár a maximális 26.40%-os (365 napos bázison számított, éves hozam: 7.93%, EHM=7.93%) teljesítményt. Az említett világvállalatok főtámogatói olyan jelentős sporteseményeknek, mint például a Rio de Janeioban tartott 2014. évi labdarúgó-világbajnokság, vagy a Sochiban megrendezett 2014-es téli, illetve szintén Rio de Janeioban tartandó 2016-os nyári olimpiai játékok.

A 8.80%-os éves hozamkifizetés feltétele, hogy mind az 5 részvény árfolyama magasabb legyen az induló szintjükhöz viszonyítva a futamidő bármely évének végén. Amely feltétel minél korábban teljesül, annál előnyösebb lesz az Alap számára, ugyanis adott évben elért hozamfeltétel, egyúttal a rákövetkező év(ek)re járó hozamokat is biztosítja függetlenül attól, hogyan alakul a továbbiakban a részvények árfolyama. Így optimális esetben, az 1. év végén teljesített feltétel nem csak az 1. hanem a rákövetkező, 2. ill. 3. évre is biztosítja, „rögzíti” az 8.80%-os éves hozamot, azaz ebben az esetben az Alap $3 \times 8.80\% = 26.40\%$ maximális teljesítmény elérését teszi lehetővé (100.00%-os részesedési ráta mellett).

CIB ÉLMEZŐNY PLUSZ TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2017. február 27-ével végződő gazdasági időszakra

Valamint az Alap futamidejének egyes évei az éves hozamkifizetés feltételének vizsgálatára 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 fentiekkel azonos szabályok szerint.

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	2014/02/03	2014/02/10	2014/02/18	Futamidő 1. 3 hétenként számolt heti	2015/02/02	2015/02/09	2015/02/17	1. év végén heti gyakorisággal számolt átlag	2016/02/01	2016/02/08	2016/02/16	2. év végén heti gyakorisággal számolt átlag	2017/02/06	2017/02/13	2017/02/20	3. év végén heti gyakorisággal számolt átlag	1. év végén kifizetésre került hozam	2. év végén kifizetésre került hozam	3. év végén kifizetésre került hozam
ADIDAS	81.02	85.00	86.05	81.02	61.79	62.41	63.63	62.61	95.56	86.51	91.14	91.00							
GE	24.35	25.05	25.65	25.02	24.21	24.61	25.17	24.67	28.61	28.17	28.86	28.56							
COCA-COLA	37.20	38.57	37.47	37.75	41.59	41.23	41.81	41.51	43.00	42.65	43.36	43.00					0.00%	8.80%	8.80%
MCDONALD'S	93.02	94.86	96.02	94.63	92.51	92.72	94.35	93.19	124.61	116.05	119.18	119.95							
Visa	53.37	55.14	56.52	55.01	63.84	66.37	67.72	65.97	74.38	67.77	71.10	71.00							

Így, a fentiek értelmében, az Alap a befektetési jegyek számlavezető helyein

- 2016/02/18-án az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzeszámlákra teljesített hozamkifizetést 756,288,720 HUF összegben, amely a befektetési jegyek névértékére vetítve a részvénykosár teljesítményétől függő 8.80% hozamnak felel meg.
- 2017/02/27-én az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzeszámlákra teljesített hozamkifizetést 745,052,880 HUF
- összegben, amely a befektetési jegyek névértékére vetítve a részvénykosár teljesítményétől függő 8.80% hozamnak felel meg.

A kedvezőtlen 1. évi piaci trendeket követően az Alap hozamszerzést célul kitűző befektetési stratégiája optimálisabban tudott érvényesülni, a 2016/02/18-ig, valamint 2017/02/27-ig elért 8.80%-os illetve 8.80%-os hozamkifizetéseket összesítve, az Alap a teljes futamidő alatt 17.60%-os teljesítménnyel (éves hozam: 5.43%*, EHM=5.43%***) járult hozzá Tisztelt Befektetők számára történő értékkeremtéshez. Valamint az Alap 2017/02/27 időpontban befektetési jegyenkénti tőkevisszafizetést biztosított a befektetési jegyek névértékének megfelelő 10,000 HUF összegben.

Az Alap a futamidő alatt elért hozamából az Alap kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontja szerint rögzített részesedési arány szerint történt a kifizetés, ennek mértéke 100%-ban került meghatározásra.

Az Alap a jelen pontban bemutatott hozamfizetést valamint tőkevisszafizetést követően 2017. február 27-én 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

CIB ÉLMEZŐNY PLUSZ TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2017. február 27-ével végződő gazdasági időszakra

IV. Egyéb kiegészítések (folytatás)

Az Alap az éves 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 értéke lejáratkor, 2017. február 27-én 8.466.510 ezer Ft - ennek megvalósulását az Alap befektetési politikája biztosította.

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

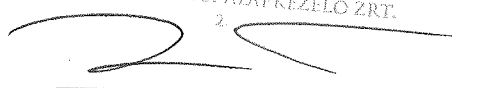
Az Alap Cash flow kimutatását az 1. számú melléklet tartalmazza.

Az Alap 2017.02.27-re vonatkozó Portfólió jelentése a 2. számú mellékletben található. A beszámoló adatai a Portfólió jelentésben szereplő adatoktól a 2017.02.27-i lejáratkori kifizetéssel térnek el.

Az Alap 2017. február 27-i lejáratára 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. március 6.



CIB ALAPKEZELŐ
CIB BEFEKTETÉSI ALAPKEZELŐ ZRT.

CIB Befektetési Alapkezelő Zrt.

CIB ÉLMEZŐNY PLUSZ TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2017. február 27-ével végződő gazdasági időszakra

1. számú melléklet

CIB Élmezőny Plusz Tőkevédett Származtatott Alap Cash flow-kimutatás

Adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2016.12.31	2017.02.27
a	b	c	d
I.	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	7.846.084	687.511
1	1. Tárgyévi eredmény (befolyt bérleti díjak, kapott hozamok nélkül)	300.307	- 257.543
2	2. Elszámolt amortizáció +	-	-
3	3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	-	-
4	4. Elszámolt értékelési különbözet *	46.114	- 46.114
5	5. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-	-
6	6. Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye	-	-
7	7. Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredménye	15.143	3.573
8	8. Befektetett eszközök állományváltozása	7.212.554	-
9	9. Forgóeszközök állományváltozása	580	598.655
10	10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	- 2.118	4.079
11	11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-	-
12	12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	- 349.019	1.008.527
13	13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	622.523	- 623.666
II.	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	511.475	1.117.211
14	14. Ingatlanok beszerzése -	-	-
15	15. Ingatlanok eladása +	-	-
16	16. Befolyt bérleti díjak +	-	-
17	17. Értékpapírok beszerzése -	-	-
18	18. Értékpapírok eladása, beváltása +	472.279	50.000
19	19. Kapott hozamok +	39.196	1.067.211
III.	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	- 980.614	- 9.218.648
20	20. Befektetési jegy kibocsátás +	23.380	100
21	21. Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport -	-	-
22	22. Befektetési jegy visszavásárlása -	- 223.070	- 8.473.110
23	23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	- 780.924	- 745.638
24	24. Hitel, illetve kölcsön felvétele +	-	-
25	25. Hitel, illetve kölcsön törlesztése -	-	-
26	26. Hitel, illetve kölcsön után fizetett kamat -	-	-
IV.	IV. Pénzeszközök változása	7.376.945	- 7.413.926

* Az Elszámolt értékelési különbözet sor nem tartalmazza az értékpapírok és származtatott ügyletek értékelési különbözetét.

CIB ÉLMEZŐNY PLUSZ TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2017. február 27-ével végződő gazdasági időszakra

2. számú melléklet

Portfólió jelentés értékpapíralapra				
Alap neve, lajstromszáma:	CIB Élmezőny Plusz Tőkevédett Származtatott Alap, 1111-555		adatok Ft-ban	
Alapkezelő neve:	CIB Befektetési Alapkezelő Zrt.			
Letétkezelő neve:	CIB Bank Zrt.			
NEÉ számítás típusa:	T+1 napon számolt			
	Tárgynap (T nap)	2017.02.27		
	Saját tőke	9.211.562.880		
	Egy jegyre jutó NEÉ	10.880,0000		
	Darabszám	846.651		
				%
I. Kötelezettségek			- 20.332.147	100,00%
I/1. Hitelállomány (összes)			0	0,00%
I/2. Költségek (összes)			- 20.332.147	100,00%
Alapkezelői díj			- 16.643.933	81,86%
Felügyeleti díj			- 372.968	1,83%
Könyvelési díj			- 108.874	0,54%
Könyvvizsgálói díj			- 1.714.500	8,43%
Különadó			- 745.936	3,67%
Letétkezelői díj			- 745.936	3,67%
I/3. Egyéb kötelezettségek (összes)			0	0,00%
II. Eszközök			9.231.895.027	100,00%
II/1. Folyószámla, készpénz (összes)			9.231.895.027	100,00%
II/2. Egyéb követelés (összes)			0	0,00%
II/3. Lekötött bankbetétek	Bank	Lejárat	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%
II/4.3.3. Tőzsdén kívüli (összes)			0	0,00%
II/4.4. Jelzáloglevelek (összes)			0	0,00%
II/4.5. Befektetési jegyek (összes)			0	0,00%
II/4.6. Kárpótlási jegy (összes)			0	0,00%
II/5. Származékos ügyletek	Devizanem	Névérték	0	0,00%
II/5.1. Határidős			0	0,00%
II/5.1.1. Futures (összes)			0	0,00%
II/5.1.2. Forward (összes)			0	0,00%
II/5.2. Opciók			0	0,00%
II/5.2.1. Tőzsdei opciók (összes)			0	0,00%
II/5.2.2. OTC ill. OTC típusú (összes)			0	0,00%
Eszközök összesen:			9.231.895.027	100,00%

CIB ÉLMEZŐNY PLUSZ TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

Kiegészítő melléklet a 2017. február 27-ével végződő gazdasági időszakra

3. számú melléklet

Pénzügyi mutatók	2016.12.31	2017.02.27
Összes kötelezettség / Összes eszköz	0,18%	100,00%
Saját tőke / Összes forrás	93,09%	0,00%
Tárgyévi eredmény / Saját tőke	-	-
Tárgyévi eredmény / Összes bevétel	-	28,62%
Pénzeszköz / Saját tőke	86,23%	-