

CIB Euró Élmezőny Plusz Tőkevédett Származtatott Alap

TEVÉKENYSÉGET LEZÁRÓ BESZÁMOLÓ

2017.02.27

CIB EURÓ 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	3 232 182	3 643
I. KÖVETELÉSEK	183	-
1. Követelések	183	-
2. Követelések értékvesztése (-)	-	-
3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	-	-
4. Forintkövetelések értékelési különbözete	-	-
II. ÉRTÉKPAPIROK	-	-
1. Értékpapírok	-	-
2. Értékpapírok értékkülönbözete	-	-
a) kamatokból, osztalékból	-	-
b) egyéb	-	-
III. PÉNZESZKÖZÖK	3 231 999	3 643
1. Pénzeszközök	3 226 757	3 646
2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	5 242	- 3
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	184 714	-
1. Aktív időbeli elhatárolás	184 714	-
2. Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	-	-
D. Származtatott ügyletek értékelési különbözete	155 764	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :	3 572 660	3 643

Megnevezés	2016.12.31	2017.02.27
E. SAJÁT TŐKE	3 444 687	-
I. Induló tőke	3 380 685	-
1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	3 561 272	3 561 272
2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	- 180 587	- 3 561 272
II. Tőkeváltozás	64 002	-
1. Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	- 10 563	- 10 572
2. Értékelési különbözet tartaléka	53 161	- 3
3. Előző évek eredménye	93 730	21 404
4. Üzleti évi eredménye	- 72 326	- 10 829
F. CÉLTARTALÉKOK	-	-
G. KÖTELEZETTSÉGEK	827	3 643
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	827	3 643
Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	-	-
H. PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	127 146	-
FORRÁSOK ÖSSZESEN :	3 572 660	3 643

Budapest, 2017. március 6.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



 CIB BEFEKTETÉSI ALAPKEZELŐ ZRT

CIB EURÓ 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	239 425	55 004
II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 140	39 164
III. Egyéb bevétel	2 399	7
IV. Működési költség	28 837	2 747
V. Egyéb ráfordítások	1 812	286
VI. Fizetett, fizetendő hozamok	280 361	23 643
VII. Tárgyévi eredmény	- 72 326	- 10 829

Budapest, 2017. március 6.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

 CIB ALAPKEZELŐ

CIB BEFEKTETÉSI ALAPKEZELŐ ZRT.

CIB Euró Élmezőny Plusz Tőkevédett Származtatott Alap

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2017.02.27

CIB EURÓ ÉLMEZŐNY PLUSZ TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

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

I. Az Alap bemutatása

Az Alap teljes neve:	CIB Euró Élmezőny Plusz Tőkevédett Származtatott Alap
MNB engedély száma:	H-KE-III-103/2014.
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:	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 Euró Élmezőny Plusz Tőkevédett Származtatott Alap futamidejének 2017. február 27-i lejáratára. A beszámolási időszak 2017. január 1-től 2017. február 27-ig tart.

Az 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 Euró Élmezőny Plusz Tőkevédett Származtatott Alap (továbbiakban: az Alap) befektetési politikája az Alap tájékoztatójában kerül bemutatásra.

Az alap funkcionális pénzneme EUR. Az Alap könyvvezetését forintban végzi, az átváltásnál a Magyar Nemzeti Bank hivatalos devizaárfolyamát használja.

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 nem rendelkezik követeléssel (2016. december 31-én 183 ezer Ft befektetési jegy forgalmi jutalékból eredő követelése állt fenn).

1.1.2.2. Értékpapírok

Az Alap sem mérlegfordulónapon, sem 2016.12.31-én nem rendelkezett értékpapírokkal.

1.1.2.3. Pénzeszközök

A CIB Banknál vezetett EUR folyószámla fordulónapi egyenlege 3.646 ezer Ft, a fordulónapi árfolyamra történő átértékeléskor elszámolt értékkülönbözlet összege - 3 ezer Ft (2016. december 31-én EUR folyószámlájának fordulónapi árfolyamon számított egyenlege 640.432 ezer Ft, az éven belül lejárató betétállományának tőkeösszege 2.589.476 ezer Ft, melyre 2.091 ezer Ft értékelési különbözletet 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 184.714 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 különbözletet az Alap értékelési különbözlet tartalékával szemben számolja el.

CIB EURÓ ÉLMEZŐNY PLUSZ TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

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

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 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_EURÉImplusz	107.845	44.490	152.335	2017.02.22.	BancaMI

Az Alap portfóliójában lévő opció adatai 2016.12.31-én:

Adatok ezer Ft-ban					
Opció	Szerződés szerinti érték	Értékelési különbözet	Piaci érték	Lejárat	Kibocsátó
BancaMI_EURÉImplusz	107.845	47.919	155.764	2017.02.22.	BancaMI

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 alapcímlete 0,01 EUR.

Az Alap 2014. január 27-én kezdhetette meg működését, nyilvános ajánlattétel keretében lejegyzett 9.004.292,45 EUR 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.

CIB EURÓ ÉLMEZŐNY PLUSZ TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

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

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	3.561.272	- 180.587	- 10.563	53.161	21.404
Növekedés	-	-	-	-	-
Csökkenés	-	- 216	- 9	- 53.164	-
Időszak eredménye	-	-	-	-	- 10.829
Lejárat	-	- 3.380.469	-	-	-
Záró	3.561.272	- 3.561.272	- 10.572	- 3	10.575

1.2.2. Céltartalékok

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

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 3.643 ezer Ft (2016. december 31-én 827 ezer Ft).

1.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

Az Alap 2017. február 27-én passzív időbeli elhatárolást nem képzett (2016. december 31-én 1.669 ezer Ft passzív időbeli elhatárolást képzett igénybevett szolgáltatásra, befektetési jegyei után fizetendő hozamra 125.477 ezer Ft passzív időbeli elhatárolást mutatott ki).

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 árfolyamveszteség elszámolásakor FIFO módszert alkalmaz. A kamatozó értékpapírok vételárában felhalmozott kamat a pénzügyi műveletek bevételeit csökkentő tételként, eladási árban felhalmozott kamat kamatbevételeként kerül elszámolásra. A pénzügyi műveletek bevételei az alábbiak szerint alakultak:

CIB EURÓ ÉLMEZŐNY PLUSZ TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

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

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2016.01.01-2016.12.31	2017.01.01-2017.02.27
Deviza árfolyamnyereség	896	111
Értékpapírok kamatbevétele	15.317	-
Értékpapír eladás árfolyamnyeresége	5.229	-
Egyéb kapott kamattjellelű bevételek	64.301	8.449
Opció hozama	153.682	-
Opció lejáratkor realizált árfolyamnyeresége	-	46.444
Összesen	239.425	55.004

2. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Az Alapnak 2017. évben 39.164 ezer Ft pénzügyi ráfordítása merült fel deviza árfolyamveszteségből (2016-ban 1.511 ezer Ft, és 1.629 ezer Ft értékpapír eladás árfolyamveszteségből).

3. Egyéb bevételek

Befektetési jegy forgalmazásából az Alapnak járó jutalékok 2017. évi összege 7 ezer Ft (2016-ban 2.399 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	2017.01.01-2017.02.27
Alapkezelési díj	24.239	990
Felügyeleti díj	910	143
Könyvvizsgálói díj	1.227	1.213
Könyvelési díj	545	112
Letétkezelői, Keler díj	1.892	286
Bankköltség	24	3
Összesen	28.837	2.747

5. Egyéb ráfordítás

Az Alap 2017. évben 286 ezer Ft különadót számolt el egyéb ráfordításként (2016-ban 1.812 ezer Ft).

6. Fizetett, fizetendő hozamok

Az Alap lejáratkor 4,4 % hozamot fizetett, melyből a 2017. évi időarányos rész 23.643 ezer Ft.

(2016. év februárjában a hozamfizetési feltétel teljesülésével 4,4% hozamot fizetett ki 154.884 ezer Ft összegben, és 2016. december 31-én 125.477 ezer Ft fizetendő, 2016. évre időarányosított összeget határolt el a lejáratkor fizetendő további 4,4 % hozamra).

CIB EURÓ ÉLMEZŐNY PLUSZ TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

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

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 tőzsdei árfolyam-emelkedése esetén évente fix 4.40%-os hozamot fizessen ki, és így optimális esetben elérje akár a maximális 13.20%-os (365 napos bázison számított, éves hozam: 4.12%, EHM=4.12%) teljesítményt. Az említett világvállalatok főtámogatói olyan jelentős sporteseményeknek, mint például a Rio de Janeiroban tartott 2014. évi labdarúgó-világbajnokság, vagy a Sochiban megrendezett 2014-es téli, illetve szintén Rio de Janeiroban tartandó 2016-os nyári olimpiai játékok.

A 4.40%-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 4.40%-os éves hozamot, azaz ebben az esetben az Alap $3 \times 4.40\% = 13.20\%$ maximális teljesítmény elérését teszi lehetővé (100.00%-os részesedési ráta mellett).

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 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 hetében számolt heti	2015/02/02	2015/02/09	2015/02/17	1. év végén heti gyakorlati számmal átlag	2016/02/01	2016/02/08	2016/02/16	2. év végén heti gyakorlati számmal átlag	2017/02/06	2017/02/13	2017/02/20	3. év végén heti gyakorlati számmal átlag	1. év végén ki-fizetésre került hozam	2. év végén ki-fizetésre került hozam	3. év végén ki-fizetésre került hozam
ADIDAS	81.02	85.00	86.05	84.02	61.79	62.41	63.63	62.61	95.56	86.54	91.14	88.81							
GE	24.35	25.05	25.65	25.02	24.21	24.61	25.17	24.67	28.64	28.17	28.86	28.52							
COCA-COLA	37.20	38.57	37.47	37.75	41.59	41.23	41.81	41.51	43.00	42.65	43.36	43.01					0.00%	4.10%	4.10%
MCDONALD'S	93.02	94.86	96.02	94.63	92.51	92.72	94.35	93.19	124.61	116.05	119.18	117.62							
Visa	53.37	55.14	56.52	55.01	63.84	66.37	67.72	65.97	74.38	67.77	71.10	69.44							

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

- 2016/02/18-án az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzszámlákra teljesített hozamkifizetést 499,866.10 EUR összegben, amely a befektetési jegyek névértékére vetítve a részvénykosár teljesítményétől függő 4.40% hozamnak felel meg.
- 2017/02/27-én az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzszámlákra teljesített hozamkifizetést 484,095.31 EUR összegben, amely a befektetési jegyek névértékére vetítve a részvénykosár teljesítményétől függő 4.40% hozamnak felel meg.

CIB EURÓ ÉLMEZŐNY PLUSZ TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

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

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 4.40%-os illetve 4.40%-os hozamkifizetéseket összesítve, az Alap a teljes futamidő alatt 8.80%-os teljesítménnyel (éves hozam: 2.79%*, EHM=2.79%**)) járult hozzá Tisztelt Befektetők számára történő értékteremtéshez. Valamint az Alap 2017/02/27 időpontban befektetési jegyenkénti tőkevisszafizetést biztosított a befektetési jegyek névértékének megfelelő 0.01 EUR 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.

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 11.002.166,31 EUR, 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.

* 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 hozami mutató

CIB EURÓ ÉLMEZŐNY PLUSZ TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

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

1. számú melléklet

CIB Euró 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	2.730.859	108.296
1	1. Tárgyévi eredmény (befolyt bérleti díjak, kapott hozamok nélkül)	82.558	- 54.871
2	2. Elszámolt amortizáció +	0	0
3	3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	0
4	4. Elszámolt értékelési különbözet	4.984	- 5.245
5	5. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
6	6. Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye	0	0
7	7. Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredménye	- 3.600	0
8	8. Befektetett eszközök állományváltozása	2.589.476	0
9	9. Forgóeszközök állományváltozása	- 163	108.028
10	10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	- 4.009	2.816
11	11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12	12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	- 64.300	184.714
13	13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	125.913	- 127.146
II.	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	744.402	193.163
14	14. Ingatlanok beszerzése -	0	0
15	15. Ingatlanok eladása +	0	0
16	16. Befolyt bérleti díjak +	0	0
17	17. Értékpapírok beszerzése -	744.402	0
18	18. Értékpapírok eladása, beváltása +	0	0
19	19. Kapott hozamok +	0	193.163
III.	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	- 271.338	- 3.529.815
20	20. Befektetési jegy kibocsátás +	2.044	0
21	21. Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport -	0	0
22	22. Befektetési jegy visszavásárlása -	- 114.371	- 3.380.685
23	23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	- 159.011	- 149.130
24	24. Hitel, illetve kölcsön felvétele +	0	0
25	25. Hitel, illetve kölcsön törlesztése -	0	0
26	26. Hitel, illetve kölcsön után fizetett kamat -	0	0
IV.	IV. Pénzeszközök változása	3.203.923	- 3.228.356

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

CIB EURÓ ÉLMEZŐNY PLUSZ TŐKEVÉDETT SZÁRMAZTATOTT ALAP

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

2. számú melléklet

Portfolió jelentés értékpapíralapra				
Alap neve, lajstromszáma:	CIB Euró Élmezőny Plusz Tőkevédett Származtatott Alap, 1111-556		adatok EUR-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	11.486.261,62		
	Egy jegyre jutó NEÉ	0,01044000		
	Darabszám	1.100.216.631		
				%
I. Kötelezettségek			-11.825,34	100,00%
I/1. Hitelállomány (összes)			0,00	0,00%
I/2. Költségek (összes)			-11.825,34	100,00%
Alapkezelői díj			-3.234,83	27,36%
Felügyeleti díj			-464,18	3,93%
Könyvelési díj			-363,61	3,07%
Könyvvizsgálói díj			-5.906,00	49,94%
Különadó			-928,36	7,85%
Letétkezelői díj			-928,36	7,85%
I/3. Egyéb kötelezettségek (összes)			0,00	0,00%
II. Eszközök			11.498.086,96	100,00%
II/1. Folyószámla, készpénz (összes)			11.498.086,96	100,00%
II/2. Egyéb követelés (összes)			0,00	0,00%
II/3. Lekötött bankbetétek	Bank	Lejárat	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/4.5. Befektetési jegyek (összes)			0,00	0,00%
II/4.6. Kárpótlási jegy (összes)			0,00	0,00%
II/5. Származékos ügyletek	Devizanem	Névérték	0,00	0,00%
II/5.1. Határidős			0,00	0,00%
II/5.1.1. Futures (összes)			0,00	0,00%
II/5.1.2. Forward (összes)			0,00	0,00%
II/5.2. Opciók			0,00	0,00%
II/5.2.1. Tőzsdei opciók (összes)			0,00	0,00%
II/5.2.2. OTC ill. OTC típusú (összes)			0,00	0,00%
Eszközök összesen:			11.498.086,96	100,00%

CIB EURÓ 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	0,02%	100,00%
Saját tőke / Összes forrás	96,42%	0,00%
Tárgyévi eredmény / Saját tőke	-	-
Tárgyévi eredmény / Összes bevétel	-	-
Pénzeszköz / Saját tőke	93,83%	-