



EURIZON EGÉSZSÉGIPARI SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP

Megszűnési jelentés

Eurizon Asset Management Hungary Zrt.

Forgalmazó, Letétkezelő:

CIB Bank Zrt.

2021/02/22-2024/04/12

1. Alapadatok

1.1. Eurizon Egészségipari Származtatott Részalap

Megnevezése:	Eurizon Egészségipari Származtatott Részalap (a továbbiakban: Alap)
A Részalap típusa:	nyilvános, azaz nyilvános forgalombahozatal útján létrehozott
A Részalap fajtája:	nyíltvégű, azaz a futamidő alatt bármikor visszaváltható
A Részalap futamideje:	a Részalap határozott futamidőre, 2021/02/22-2024/04/12 közötti időszakra jött létre
Besorolása:	speciális, tőkevédett származtatott, ABAK-irányelv alapján harmonizált befektetési alap

1.2. Az alapkezelő

Neve:	Eurizon Asset Management Hungary Zrt. (2021/04/08-át megelőzően: CIB Befektetési Alapkezelő Zrt.) (a továbbiakban: Alapkezelő)
Székhelye:	H-1024 Budapest, Petrezselyem u. 2-8.

1.1. A forgalmazó

Neve:	CIB Bank Zrt. (a továbbiakban: Forgalmazó)
Székhelye:	H-1024 Budapest, Petrezselyem u. 2-8.

1.2. A letétkezelő

Neve:	CIB Bank Zrt. (a továbbiakban: Letétkezelő)
Székhelye:	H-1024 Budapest, Petrezselyem u. 2-8.

1.3. Forgalmazási helyek

Neve:	CIB Bank Zrt. központja és fiókjai
Székhelye:	H-1024 Budapest, Petrezselyem u. 2-8.

1.4. A könyvvizsgáló

Neve:	Barabás Csaba (Kamarai tagsági szám: MKVK-005787) Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft. (Kamarai nyilvántartási szám: 001165)
Székhelye:	H-1132 Budapest, Váci út 20.

2. A befektetési eszközállomány összetétele

Az Alap portfóliójában található eszközök és források tételes összetétele

Tárgynap (T. forgalmazás-elszámolási nap)	2023.12.29		2024.04.12	
Saját tőke	598.196.421 HUF		686.049.251 HUF	
Egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték	11.504,2198		11.612,4046	
Darabszám	51.998 db		59.079 db	
Tőkeáttétel bruttó, valamint kötelezettség módszerrel számított teljes mértéke*	Kötelezettség módszer	Bruttó módszer	Kötelezettség módszer	Bruttó módszer
Tényleges	82,65%	68,19%	100,00%	-2,63%
Maximális	120,00%	120,00%	120,00%	120,00%
Alap devizaneme	HUF		HUF	
Devizakitettség fedezetségi szintje	0,00%		0,00%	
Alap teljes portfóliójában belül 10% feletti részarányban szereplő eszközök felsorolása, értéke illetve részaránya				
Lejáratkori tőkevédelmet biztosító szintetikus betét	411.745.392 HUF	68,8311%	0 HUF	0,0000%
STOXX Europe 600 Health Care EUR Index részvényindexből kialakított befektetési eszközcsoport teljesítményét biztosító OTC opció	103.813.320 HUF	17,3544%	0 HUF	0,0000%
Folyószámla	86.950.697 HUF	14,5355%	704.434.919 HUF	102,6799%
I. Kötelezettségek felsorolása, értéke ill. eszközökhöz viszonyított	6.462.389 HUF	1,0688%	18.385.668 HUF	2,6100%
I/1. Hitelállomány	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
I/2. Egyéb kötelezettségek	6.462.389 HUF	1,0688%	18.385.668 HUF	2,6100%
I/3. Származékos ügyletekből eredő kötelezettség	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II. Eszközök felsorolása, értéke ill. az összes eszközökön belüli aránya	604.658.810 HUF	100,0000%	704.434.919 HUF	100,0000%
II/1. Folyószámla, készpénz	86.950.697 HUF	14,3801%	704.434.919 HUF	100,0000%
II/2. Egyéb követelés	2.149.401 HUF	0,3555%	0 HUF	0,0000%
II/3. Lekötött bankbetétek	411.745.392 HUF	68,0955%	0 HUF	0,0000%
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű	411.745.392 HUF	68,0955%	0 HUF	0,0000%
II/3.2. 3 hónapnál hosszabb lekötésű	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4. Átruházható értékpapírok	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.1. Állampapírok	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.1.1. Kötvények	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.1.2. Kincstárjegyek	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.1.3. Egyéb jegybankképes értékpapírok	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.2. Vállalati, egyéb hitelviszonyt jelentő értékpapírok	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.2.2. Tőzsdén kívüli	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.3. Részvények	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.3.2. Tőzsdén kívüli	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.4. Jelzáloglevelek	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.4.1. Tőzsdére bevezetett	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.4.2. Tőzsdén kívüli	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.5. Befektetési jegyek	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/4.5.2. Tőzsdén kívüli	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/5. Származékos ügyletek	103.813.320 HUF	17,1689%	0 HUF	0,0000%
II/5.1. Határidős	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/5.1.1. Futures	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/5.1.2. Forward	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/5.2. Opció ügyletek	103.813.320 HUF	17,1689%	0 HUF	0,0000%
II/5.2.1. Tőzsdei opciók	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/5.2.2. OTC típusú opciók	103.813.320 HUF	17,1689%	0 HUF	0,0000%
II/6. Közelmúltban forgalomba hozott átruházható ép.	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
II/7. Egyéb átruházható értékpapír	0 HUF	0,0000%	0 HUF	0,0000%
Bruttó eszközérték	604.658.810 HUF	100,0000%	704.434.919 HUF	100,0000%
Nettó eszközérték	598.196.421 HUF	98,9312%	686.049.251 HUF	97,3900%

* Az Alapkezelő a Részalap tőkeáttétel szerinti kitétségét a bruttó, valamint a kötelezettség módszerrel számítja ki. A bruttó módszer a Részalap teljes kitétségét adja meg, míg a kötelezettség módszer figyelembe veszi a Részalapban lévő befektetési eszközök fedezeti és nettósítási hatásait is. Az Alapkezelő a Részalap esetében alkalmazható tőkeáttétel (nettó összesített kockázati kitétség) legnagyobb mértékét a Részalap típusa, befektetési stratégiája, a tőkeáttétel forrásai, az eszközök és a kötelezettségek aránya, a tőkeáttételes pozíció biztosítékának mértéke, a Részalap mögöttes piacain végrehajtott üzletkötések volumene, természete és kiterjedése, valamint az üzletkötések végrehajtási helyszíneit jelentő pénzügyi szolgáltatók, intézmények, partnerek által képviselt rendszerkockázat alapján állapítja meg. A tőkeáttétel mértéke a tájékoztatói időszakban a feltüntetett tényleges és a megengedett maximális értékek között ingadozott. Az Alapkezelő a Részalap nevében kötött szerződések, teljesült megbízások, tőkeáttéltel ügyletek vonatkozásában biztosítékokat nem nyújt, garanciákat nem vállal, valamint ezek újbóli felhasználására jogokat nem szerez és nem biztosít. A Részalap futamideje 2021/02/22-2024/04/12 között tartott. A Részalap lejáratára miatt a megszűnési jelentés nem a vállalkozás folytatásának elve alapján készült, ugyanakkor nem volt szükség korrekcióra sem az értékelésre, sem a megjelenítésre vonatkozó szabályokban.

3. Alap forgalmi adatai

3.1 A tájékoztatási időszakban a Részalap befektetési jegyeinek forgalmi adatai

	Tájékoztatási időszak elején (2023. december 29.)	Tájékoztatási időszakban	Tájékoztatási időszak végén (2024. április 12.)
forgalomban lévő befektetési jegyek darabszáma	51.998 db		59.079 db *
eladott befektetési jegyek darabszáma		7.819 db **	
visszaváltott befektetési jegyek darabszáma		738 db **	
tőkeszámla növekedése		91.056.028 HUF **	
tőkeszámla csökkenése		8.621.921 HUF **	
a portfólió összesített nettó eszközértéke	598.196.421 HUF		686.049.251 HUF
az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték	11.504,2198		11.612,4046

* A Részalaptól a Befektetők részére történt kifizetést megelőző befektetési jegy darabszám

** 2024/04/12 időpontra vonatkozó számviteli információ alapján készült adat□

3.2 A tájékoztatási időszakban a Részalap saját tőkéjének és az egy jegyre jutó nettó eszközértékének a változása havi bontásban

	a Részalap saját tőkéje	az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték
2020/12/30	-	-
2021/12/30	596.334.651 HUF	10.448,6298
2022/12/30	531.420.390 HUF	9.671,5087
2023/01/31	533.939.369 HUF	9.785,0233
2023/02/28	516.590.807 HUF	9.914,7997
2023/03/31	492.094.647 HUF	10.174,3921
2023/04/28	512.531.101 HUF	10.584,2372
2023/05/31	530.050.923 HUF	10.752,8487
2023/06/30	525.540.200 HUF	10.836,1038
2023/07/31	536.601.874 HUF	11.072,1747
2023/08/31	549.982.487 HUF	11.260,4416
2023/09/29	557.995.885 HUF	11.304,8458
2023/10/31	565.821.918 HUF	11.213,0540
2023/11/30	573.946.303 HUF	11.362,1234
2023/12/29	598.196.421 HUF	11.504,2198
2024/01/31	621.121.813 HUF	11.599,5632
2024/02/29	666.208.281 HUF	11.665,9653
2024/03/28	690.165.998 HUF	11.730,9333
2024/04/12 *	686.049.251 HUF	11.612,4046

* A Részalaptól a Befektetők részére történt kifizetést megelőző nettó eszközérték és befektetési jegy árfolyam

4. Az Alapkezelő működésében bekövetkezett változások

Az Alapkezelő tulajdonosi szerkezetében 2013. óta nem történt változás, az Alapkezelőben az Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. (székhely: Mlynské Nivy 1, 820 04 Bratislava 24, Slovakia, cg.: 35 786 272) befektetési alapkezelő 100%-os közvetlen minősített befolyással, valamint tulajdoni és szavazati hányaddal rendelkezik. Az Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. az Eurizon Capital SGR cégcsoport tagja, amely az Intesa Sanpaolo csoport - melynek része a CIB Bank Zrt. is - vagyonkezelésre specializálódott tagja.

Az Alapkezelő által befektetési alapokban kezelt vagyon a 2023. év eleji 568 milliárd forintról az év során 723 milliárd forintra növekedett. Az Alapkezelőnél megfigyelt trendhez képest hasonlóan alakult a teljes magyarországi befektetési alap piacon kezelt vagyon és az év eleji 9.290 milliárd forint vagyon 2023. december végéig 14.013 milliárd forintra növekedett. Az Alapkezelő által az intézményi ügyfelek számára kezelt vagyon 7,8 milliárd forintról 9,9 milliárd forintra növekedett.

Az Alapkezelő működésében nem következtek be 2023. évben változások.

2023. évben az Alapkezelő által az alkalmazottak számára fizetett teljes javadalmazás az alábbiak szerint alakult:

Az Alapkezelő valamennyi alkalmazottjának kifizetett teljes javadalmazás* adó és járulékok levonása előtti összege (az Alapkezelő által kezelt egyes befektetési alapokra történő felosztás nélkül)	ügyvezető és alkalmazottak (2023. évben az átlagos létszám 20,8 fő)	
	a Részalap hozam-kockázati profiljára tevékenységük révén, kockázat-vállalásért felelős személyként lényeges hatást	
	igen (10 fő)	nem (11,25 fő)
rögzített	186.793.409 HUF	93.179.023 HUF
változó	81.991.176 HUF	27.981.289 HUF
nyereségrészesedés	0 HUF	0 HUF

* Alapbér, változó bér, fizetett szabadság, túlóra pótlék, táppénz, önkéntes nyugdíjpénztári munkáltatói hozzájárulás, egészségpénztári munkáltatói hozzájárulás, cafeteria, foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás, utazási költségtérítés.

Az Alapkezelő Javadalmazási politikájának bemutatása a következő oldalon tekinthető meg: <https://eurizon.hu/shared/documents/eurizon-asset-management-hungary-remunerationpolicy-20230731.pdf>.

Az Alapkezelő által alkalmazott kockázatkezelési rendszerek

A Részalap megszűnéskori kockázati profilját jelző összesített kockázati mutató (SRI, Summary Risk Indicator) értéke az 1-7 osztály közül a 2. osztályba tartozott. Az összesített kockázati mutatón túlmenően az Alapkezelő a Részalap kockázatai szempontjából releváns piaci, likviditási, működési, hitel- és partnerkockázatokat azonosított, mért, és követett nyomon. Ezen kockázatok kezelését mennyiségi és minőségi korlátok meghatározásával és folyamatos ellenőrzésével valósította meg. Az Alapkezelő a Részalap likviditáskezelésével kapcsolatban nem kötött új megállapodásokat. A Részalap portfólióelemei 2023. és 2024. években nem tartalmaztak olyan pénzügyi eszközöket, amelyekre likviditási jellemzőik alapján az Alapkezelőnek különleges szabályokat kellett volna alkalmaznia. A Részalap likviditáskezelésével kapcsolatos mérőszámok a tárgyidőszakban az alábbiak szerint alakultak:

Likviditási mutatók	2021/12/30	2022/12/30	2023/12/29	2024/04/12
Likviditási fedezeti mutató (1 nap)	860	621	523	1
Visszaváltás a NEÉ arányában (1 nap)	0,04%	0,05%	0,06%	100,00%
Kötelezettség/Eszköz arány	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Közepes likviditású eszközök aránya	0,0000%	32,8919%	32,4007%	0,0000%
Alacsony likviditású eszközök aránya	68,9779%	35,2414%	34,4755%	0,0000%
Korlátozott likviditású eszközök aránya	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%
Illikvid eszközök aránya	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%

A partnerkockázat annak a kockázata, hogy az Alapkezelő (az általa kezelt befektetési alapok és egyéb portfóliók) partnere nem tudja, vagy nem hajlandó kötelezettségeit teljesíteni, ezáltal az Alapkezelőt, a befektetési alapokat, a portfóliókat veszteség érheti, ami szállítási és nem teljesítési kockázatból származhat. Az Alapkezelő ezen különböző jelentősebb kockázattípusokra vonatkozó szabályzatait a Vezérigazgató hagyja jóvá és adja ki. A kockázatok fokozott figyelemmel kísérése és felismerése érdekében az Alapkezelő az Eurizon Asset Management Slovakia, správ. Spol., a.s. alapkezelő kockázatkezelési területével együttműködésben gondoskodik a kockázatok figyelemmel kísérése és ellenőrzése érdekében szükséges intézkedésekről.

Az Alapkezelő 2023. évben valamennyi tevékenységét zavartalanul végezte. Az Alapkezelő által kezelt valamennyi befektetési alap és portfólió kezelése működési zavaroktól mentes volt. Az Alapkezelő által kezelt befektetési alapok különböző kockázati besorolása (SRI) az alapján történt, hogy a mögöttes eszközök milyen lehetséges kockázatoknak vannak kitéve. Az Alapkezelő által kezelt befektetési alapok kezelése semmilyen nem szokványos tevékenységgel nem járt.

Az Alapkezelő által kezelt Részalapok 2023. július 3-tól a korábbi „CIB” helyett „Eurizon” néven kerülnek forgalomba, erről bővebb tájékoztatás a következő közleményben olvasható: <https://eurizon.hu/shared/documents/eamhu-productrebranding-kozlemeny-ugyfeleknek-202305-1683723865.pdf>.

5. A befektetési politika alakulására ható fontosabb tényezők

Célkitűzések és befektetési politika

2021/02/22-2021/04/09 közötti tőkefelhalmozási időszakban

A Részalap a 2021/04/10-2024/04/12 közötti befektetési időszak befektetési céljainak megvalósítása érdekében a saját tőkét halmazott fel a Befektetési jegyek kiszámítható árfolyam-alakulása és a kockázatok maximális kerülése mellett.

2021/04/10-2024/04/12 közötti befektetési időszakban

A Részalap céljaként szerepelt, hogy a STOXX Europe 600 Health Care Price EUR Index (Bloomberg code: SXDP, ISIN code: EU0009658723) a következő szabályok szerint kiszámított teljesítményét a lejáratkor kifizesse. A hozamszámítás során a részvényindex ezen időszak alatti teljesítményét a Részalap félévente rögzítette, ezen teljesítményeket átlagolta és amennyiben az átlagteljesítmény pozitív, akkor azt a lejáratkor legfeljebb 34%-ig kifizette. Emellett a Részalap további +6,00%-os hozamot fizetett, annak köszönhetően, hogy a futamidő végén a Részvényindex záróértéke magasabb volt a Részvényindex Átlag Induló Értékhez képest. A Részalap a részvényindex által elérhető hozamlehetőséget úgy tudta nyújtani, hogy a lejáratkori teljes tőkevédelem helyett arra tett ígéretet, hogy a Befektetési jegyek lejáratkor mindenképp elérik 2021/04/09-én érvényes árfolyam 94%-át. Ebből következett, hogy lejáratkor a Befektetési jegyek a 2021/04/09-én érvényes árfolyamukhoz viszonyítva legfeljebb -6,00%-os árfolyamvesztést tartalmaztak. **A részvényindex legfeljebb 40,00%-os (34,00%+6,00%) teljesítményét, valamint a Befektetési jegyek lejáratkori -6,00%-os árfolyamvesztését összegezve a Részalapon, mint befektetésen legfeljebb 34,00%+6,00%-6,00%=34,00%-os maximális hozam elérése volt lehetséges (365 napos bázison számított, maximális éves hozam=9,78%, maximális EHM*=9,78%) (100,00%-os részesedési arány esetén, a forgalomba hozott befektetési jegyek névértékére és a teljes futamidőre számítva).** A részvényindex esetleges szélsőséges ingadozásának hatását a Részalap azzal kívánta mérsékelni, hogy a hozamszámításnál a befektetési időszak első három hetében hetente egyszer megfigyelt értékeinek átlagát alkalmazta Részvényindex Átlag Induló Értéknek. A Részalap referenciamutatóként alkalmazható indexet nem követett. A Részalap Opciók 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 eszközeinek általános bemutatása

A Részalap hozamlehetőségét Kezelési szabályzat VI. fejezetének 31. pontjában szereplő Opciók pénzügyi eszköz nyújtotta, melynek mögöttes eszköze a STOXX Europe 600 Health Care EUR Index (Bloomberg code: SXDP, ISIN code: EU0009658723). A részvényindex kosara a STOXX Ltd., mint az index adminisztrátora által a STOXX® Europe 600 Index kosarában található, az egészségügyben tevékenykedő, orvostechinikai eszköz és felszerelés gyártó, egészségügyi intézmény fenntartó, szolgáltató, biotechnológiai és gyógyszeripari vállalatok közül azokat tartalmazta, amelyek a részvényindex adminisztrátor által vizsgált szempontoknak megfeleltek. A részvényindex számítása 1991/12/31-én indult 100 kezdőértékkel. A referenciamutató-kezelő az 1997-ben alapított STOXX Ltd., amely jelenleg a Deutsche Börse Group vállalatcsoport tagjaként több mint 10 ezer különböző részvény-, kötvény-, strukturált és tematikus típusú index, pl. a EURO STOXX 50®, STOXX® Europe 50, and STOXX® Europe 600 indexcsaládok számítását végzi. A részvényindex kosarában az egyes részvények közkézhányaddal korrigált piaci tőkeérték súlyozással vettek részt. A részvényindex ún. árindex, amely az osztalékfizetéseket nem, csak a részvények árfolyam-mozgását vette figyelembe. A részvényindex kosarában felülvizsgálatára negyedévente került sor. A részvényindex mindenkor aktuális értékével, kosarában összetételével, iparági és földrajzi megoszlásával, számításának módszertanával kapcsolatos további információk elérhetők többek között a <https://www.stoxx.com/index-details?symbol=SXDP> weboldalon angol nyelven. A STOXX Europe 600 Health Care EUR Indexet szolgáltató STOXX Ltd. olyan referenciamutató-kezelő, amely szerepel az Európai Parlament és a Tanács 2016. június 8-i a pénzügyi eszközökben és pénzügyi ügyletekben referenciamutatóként vagy a befektetési alapok teljesítményének méréséhez használt indexekről, valamint a 2008/48/EK és a 2014/17/EU irányelv, továbbá az 596/2014/EU rendelet módosításáról szóló (EU) 2016/1011 Rendelete 36. cikkében említett nyilvántartásban.

* 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 hozamvárakozással 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

→ A futamidő elején alkalmazott átlagolás

A Részalap futamidő alatt elért teljesítményének megállapítása során a részvényindex kezdő árfolyamának a futamidő elején heti gyakorisággal a 2021/04/12, 2021/04/19 és 2021/04/26 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, 2021/10/08, 2022/04/08, 2022/10/07, 2023/04/11, 2023/10/06 és 2024/04/05 napokon megfigyelt tőzsdei záróárak átlagát tekintettük.

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

2021/02/22-2021/04/09 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 10.003,8403/9.999,9771-1=0,0386%-os nominális hozamot ért el.

2021/04/10-2024/04/12 közötti befektetési időszakban

A Részalap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint ebben az időszakban a Részalap hozamát termelő *STOXX Europe 600 Health Care Price EUR Index* részvényindex +10,45%, +25,61%, +4,33%, +16,92%, +16,65%, +22,51% félévente rögzített hozamot ért el, amelyekből számolt átlag +22,0794679%-os teljesítményt jelentett.

STOXX Europe 600 Health Care Price EUR Index	2021/04/12	2021/04/19	2021/04/26	Futamidő indulásakor számolt átlag	2021/10/08	2022/04/08	2022/10/07	2023/04/11	2023/10/06	2024/04/05	Félévente rögzített hozamok átlaga	Részvény-index hozama	2024/04/05-én érvényes részvényindex értéke magasabb az indulásakor számolt átlaghoz képest?	Hozam-kifizetés feltétele teljesül?	Lejáratkori kifizetésre kerülő plusz-hozam	Lejáratkori kifizetésre kerülő hozam 100% részesedési rátával
érték	894,93	911,98	909,66	905,52	1.000,18	1.137,45	944,69	1.058,72	1.056,33	1.109,39			igen	igen	6,00%	22,0794679%
hozam					+10,45%	+25,61%	+4,33%	+16,92%	+16,65%	+22,51%	+16,08%	+16,08%				

Ahol:

- ☑ Befektetési jegy névérték = 10.000 HUF
- ☑ Részvényindex: STOXX Europe 600 Health Care Price EUR Index (Bloomberg code: SXDP, ISIN code: EU0009658723)
- ☑ Részvényindex teljesítmény:

$$\text{Részvény-index teljesítmény} = \frac{\text{Részvényindex Átlag Záró Érték}}{\text{Részvényindex Átlag Induló Érték}} - 1$$

- ☑ Részvényindex Átlag Induló Érték:

$$\text{Részvény-index Átlag Induló Érték} = \frac{1}{3} \sum_{k=1}^3 \left(\text{részvény-index érték}_{0,k} \right)$$

0,k: ahol k=1-3: 2021/04/12, 2021/04/19, 2021/04/26, melyek a befektetési időszak elején történő index érték megfigyelés időpontjait jelölik.

- ☑ Részvényindex Átlag Záró Érték:

$$\text{Részvény-index Átlag Záró Érték} = \frac{1}{6} \sum_{k=1}^6 \left(\text{részvény-index érték}_{1,k} \right)$$

1,k: ahol k=1-6: 2021/10/08, 2022/04/08, 2022/10/07, 2023/04/11, 2023/10/06, 2024/04/05, melyek a futamidő alatt történő index érték megfigyelés időpontjait jelölik.

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

Székhely

H-1024 Budapest
Petrezselyem utca 2 - 8.
Telefon: (06 1) 423 24 00
Fax: (06 1) 489 66 64

Eurizon Asset Management Hungary Zrt. / Eurizon Asset Management Hungary Ltd.

Nyilvántartó cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága Cégjegyzékszám: Cg. 01-10-044283 Adószám: 11969347-2-41 Tevékenységi engedély száma: PSZÁF III/100.036-4/2002.

A Részalapnak a részvényindex 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-egeszsegipari-reszalap-pf-pcp-kozzetel-20210414.pdf>.

A befektetési időszak alatt elért +22,0794679%-os nominális hozamot a 94%-os árfolyamvédelem -6,00%-kal 16,0794679%-ra csökkentette, amely a tőkefelhalmozási időszak utolsó napján, 2021/04/09-én érvényes 10.003,8403 Befektetési jegy árfolyamra került felszámításra.

Így a Részalap a teljes futamidő alatt $(1+0,0386\%)\times(1+16,0794679\%)-1=16,1243118\%$ -os (éves hozam: 4,86%, EHM=4,88%) hozamot ért el. Ennek megfelelően a Részalap a befektetési jegyek számlavezető helyein az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzszámlákra Befektetési jegyenként 2024/04/12-én, valamint 2024/06/...-én összesen 11.612,4046 HUF összegben visszafizetést teljesített, melynek kifizetését követően lezárta működését.

6. A Részalap hozamadatai

2024/04/12-ig elért évesített hozamok	befektetési jegyek árfolyamértékéből számítva
1 év	10,94%
2 év	5,17%
3 év	5,08%
4 év	-
5 év	-
indulástól számított évesített hozam	
naptári évre számított évesített hozamok	
2023	18,95%
2022	-7,44%
2021	-
2020	-
2019	-
2018	-

A Részalap futamideje 2021. február 22-től indult, így a 2021. illetve az azt megelőző naptári évekre a Részalap nem rendelkezik hozamadattal ahhoz, hogy a Befektetők számára a múltbéli teljesítményről hasznos tájékoztatás lenne adható. 2021. február 8-át követően a Részalap által két tetszőlegesen választott időpont között elért, valamint tetszőlegesen választott időponttól 3, 6, 9 hónapos, illetve 1, 2, 3 éves időtávokra számított hozam adatok megtekinthetők a www.eurizoncapital.com/hu oldalon. A Részalap portfóliójában lévő eszközök értékelésének forrásait és módszereit a Részalap MNB által jóváhagyott kezelési szabályzata tartalmazza. A Részalap eszközértékének megállapítását a Letétkezelő végzi, a Részalap kezelési szabályzatában meghatározottak szerint. A Részalap portfóliójában lévő kamatozó kötvény típusú értékpapírokból, valamint minden olyan eszközből, amelyből kamatjövedelem származik, az időarányos kamat figyelembe van véve a Részalap eszközértékének számításakor, hasonlóan a pénzből és a pénzjellegű eszközökből származó hozamokhoz, illetve a realizált és nem realizált árfolyamnyereséghez. Az Alapkezelő kijelenti, hogy a Részalap különböző időszakokra számított hozamait az osztalékon, kamaton és árfolyamnyereségen keletkező vissza nem igényelhető forrásadó levonása után, illetve a visszaigényelhető forrásadó figyelembevételével számítja ki. Magánszemélyek a befektetési jegyek forgalmazónál történő visszaváltásakor, valamint a Részalap Kezelési szabályzatában meghatározott szabályok szerinti hozamkifizetések alkalmával realizálnak hozamot. A realizált hozam kamat jövedelemnek minősül, ami a kamatadó és szociális hozzájárulási adó hatálya alá tartozik, hasonlóan a hitelintézeti betéten, takarékbetéten és folyószámlán elért kamathoz, illetve a nyilvánosan forgalomba hozott hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokon elért kamathoz és hozamhoz. Az adó alapja a visszaváltási ár és az értékpapír megszerzésére fordított érték, valamint az értékpapírok megszerzéséhez kapcsolódó járulékos költségek különbsége. Az Szja. törvény alkalmazásában a kamatjövedelem adókulcsa az éves jelentés készítésének időpontjában 15%. A szociális hozzájárulási adó mértéke a megszűnési jelentés készítésének időpontjában 13%. A Befektetési jegyek tartós befektetési számlára, illetve nyugdíj-előtakarékosági számlára voltak helyezhetők voltak. Az értékpapír számlán elhelyezett Befektetési jegyek árfolyamnyeresége, illetve hozama után a kifizetőnek minősülő Forgalmazó adót von le. A tartós befektetési számlán, illetve nyugdíj-előtakarékosági számlán elhelyezett Befektetési jegyek árfolyamnyeresége, illetve hozama után a Forgalmazó adót nem von le. Jogi személyek és jogi személyiség nélküli társaságok esetében a befektetési jegyek árfolyamnyeresége és hozama az adóköteles bevételüket növeli. Ez után a mindenkor érvényes adójogszabályok szerint kell az adót megfizetni. A Részalapot a 2006. évi LIX. számú, az államháztartás egyensúlyát javító különadóról és járadékról szóló törvény 2015. január 1-től hatályos módosítása értelmében különadó-fizetési kötelezettség terheli. A Részalap teljesítményének bemutatásához szükséges számításokat az Alapkezelő összegyűjti és megőrzi. A megszűnési jelentésben szereplő hozamok a befektetőt terhelő forgalmazási, számlavezetési költségek és kamatadó levonása előtti, illetve az alapok működési költségeinek úgy, mint alapkezelési díj, letétkezelési díj, könyvvizsgálói díj stb. felszámítása utáni nettó hozamként kerültek meghatározásra. A Részalap hozamadatai a Részalap kibocsátási pénznemében kerülnek megállapításra. A hozamok bemutatására a BAMOSZ (Befektetési Alapkezelők Magyarországi Szövetsége) vonatkozó mindenkor hatályos előírásaival összhangban kerül sor. Az 1 évnél hosszabb időszakok hozamait évesítve határozzuk meg (kamatoss kamatszámítással, tört kitevével, 365 napos bázison).

7. A Részalap további adatai

Eurizon Egészségipari Származtatott Részalap		2024/04/12
Befektetésekből származó jövedelem*		72.068.798 HUF
Egyéb bevételek*		258.658 HUF
Alapkezelőnek fizetett díjak*		10.593.174 HUF
Letétkezelőnek fizetett díjak*		74.631 HUF
Egyéb díjak és adók*		9.210.869 HUF
Felosztott és újra befektetett jövedelem*		0 HUF
Befektetett eszközökre elszámlolt értékvesztés*		0 HUF
Más, az eszközök értékét befolyásoló változások*		0 HUF
Nettó jövedelem (A Részalap eredménykimutatásának IX. sz. pontjában szereplő tárgyévi eredmény)*		-42.547.107 HUF
A Részalap eszközeinek értékesítésből befolyt ellenérték*		0 HUF
Járulékos, egyéb bevételek*		0 HUF
Kötelezettségek teljesítéséből adódó kifizetések*		18.661.139 HUF
Végelszámolás során felmerült költségek, felszámított díjak*		0 HUF
Befektetők között felosztható tőke és a Részalap teljes portfóliójára vetítve* egy befektetési jegyre vetítve		686.049.251 HUF 11.612.4046 HUF
Részalap részére igénybe vett hitel feltételei	A Részalap hitelt nem vett igénybe.	
Részalap hozam- és tőkefizetésére vonatkozó adatai (mértéke, időpontja, helye)	<p>2021/02/22-2021/04/09 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 10.003,8403/9.999,9771-1=0,0386%-os nominális hozamot ért el.</p> <p>2021/04/10-2024/04/12 közötti befektetési időszakban: A Részalap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint ebben az időszakban a Részalap hozamát termelő STOXX Europe 600 Health Care Price EUR Index részvényindex +10,45%, +25,61%, +4,33%, +16,92%, +16,65%, +22,51% félévente rögzített hozamot ért el, amelyekből számolt átlag +22,0794679%-os teljesítményt jelentett.</p> <p>A befektetési időszak alatt elért +22,0794679%-os nominális hozamot a 94%-os árfolyamvédelem -6,00%-kal 16,0794679%-ra csökkentette, amely a tőkefelhalmozási időszak utolsó napján, 2021/04/09-én érvényes 10.003,8403 Befektetési jegy árfolyamra került felszámításra. Így a Részalap a teljes futamidő alatt $(1+0,0386\%)\times(1+16,0794679\%)-1=16,1243118\%$-os (éves hozam: 4,86%, EHM=4,88%) hozamot ért el. Ennek megfelelően a Részalap a befektetési jegyek számlavezető helyein az ügyfelek értékpapírszámlájához kapcsolódó pénzszámlákra Befektetési jegyenként 2024/04/12-én, valamint 2024/06/10-én összesen 11.612,4046 HUF összegben visszafizetést teljesített.</p>	
A Részalap értékpapír-finanszírozási, valamint teljes hozam-csereügyletei:	A Részalap az értékpapír-finanszírozási ügyletek és az újrafelhasználás átláthatóságáról, valamint a 648/2012/EU rendelet módosításáról szóló 2015/2365 európai parlamenti és tanácsi rendelet (2015. november 25.) szerinti értékpapír-finanszírozási, valamint teljes hozam-csereügyleket nem kötött.	
Részalap származtatott ügyleteire vonatkozó adatok	A Részalap hozamtermelés céljából STOXX Europe 600 Health Care Price EUR Index részvényindexből kialakított befektetési eszközkosár teljesítményétől függő származtatott pozíciókat tartott.	
Származtatott ügyletek megnevezése és értéke	időpont	eszköz megnevezése
		eszköz értéke
	2022/12/30	Asian structured long globally capped call spread OTC option
	2023/01/31	Asian structured long globally capped call spread OTC option
	2023/02/28	Asian structured long globally capped call spread OTC option
	2023/03/31	Asian structured long globally capped call spread OTC option
	2023/04/28	Asian structured long globally capped call spread OTC option
	2023/05/31	Asian structured long globally capped call spread OTC option
	2023/06/30	Asian structured long globally capped call spread OTC option
	2023/07/31	Asian structured long globally capped call spread OTC option
	2023/08/31	Asian structured long globally capped call spread OTC option
	2023/09/29	Asian structured long globally capped call spread OTC option
	2023/10/31	Asian structured long globally capped call spread OTC option
	2023/11/30	Asian structured long globally capped call spread OTC option
	2023/12/29	Asian structured long globally capped call spread OTC option
	2024/01/31	Asian structured long globally capped call spread OTC option
	2024/02/29	Asian structured long globally capped call spread OTC option
	2024/03/28	Asian structured long globally capped call spread OTC option
	2024/04/12	Asian structured long globally capped call spread OTC option

* 2024/04/12 időpontra vonatkozó számviteli információ alapján készült adat.

8. A Részalap mérlege

EURIZON EGÉSZSÉGIPARI SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP
MÉRLEG



adatok eFt-ban

Megnevezés	2023.12.31	2024.04.12
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	481.890	704.447
I. KÖVETELÉSEK	4.272	686.396
1. Követelések	4.272	686.396
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	477.618	18.051
1. Pénzeszközök	486.966	18.051
2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	- 9.348	-
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	21.313	-
1. Aktív időbeli elhatárolás	21.313	-
2. Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	-	-
D) Származékos ügyletek értékelési különbözete	103.813	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :	607.016	704.447

Megnevezés	2023.12.31	2024.04.12
E SAJÁT TŐKE	600.367	590.790
I. Induló tőke	521.720	590.790
1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	793.100	869.550
2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	- 271.380	- 278.760
II. Tőkeváltozás (Tőkenövekmény)	78.647	-
1. Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	7.782	19.144
2. Értékelési különbözet tartaléka	47.461	-
3. Előző évek eredménye	14.359	23.403
4. Tárgyévi eredmény	9.045	- 42.547
F. CÉLTARTALÉKOK	-	-
G. KÖTELEZETTSÉGEK	4.327	113.657
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	4.327	113.657
III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	-	-
H. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2.322	-
FORRÁSOK ÖSSZESEN :	607.016	704.447

A mérleg a bemutatott időszakokra vonatkozó számviteli információkat tartalmazza.

9. A Részalap eredmény-kimutatása

EURIZON EGÉSZSÉGIPARI SZÁRMAZTATOTT RÉSZALAP
EREDMÉNYKIMUTATÁS



adatok eFt-ban

Megnevezés	2023.01.01-2023.12.31	2024.01.01-2024.04.12
I. Pénzügyi műveletek bevételei	19.013	72.069
II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	64	-
III. Egyéb bevétel	3.548	259
IV. Működési költség	13.182	19.787
V. Egyéb ráfordítások	270	92
VI. Fizetett, fizetendő hozamok	-	94.996
VII. Tárgyévi eredmény (I-II+III-IV-V-VI)	9.045	- 42.547

Az eredménykimutatás a bemutatott időszakokra vonatkozó számviteli információkat tartalmazza.

Budapest, 2024. június 14.

Komm Tibor
Elnök-vezérigazgató
Eurizon Asset Management Hungary Zrt.

által elektronikusan aláírva: