



**CIB** ALAPKEZELŐ

# **CIB Gyógyszergyártók Származtatott Alapja**

**TEVÉKENYSÉGET LEZÁRÓ BESZÁMOLÓ**

**2019.09.06**

CIB GYÓGYSZERGYÁRTÓK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA  
MÉRLEG



adatok eFt-ban

Megnevezés	2018.12.31	2019.09.06
<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	-	-
<b>I. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	-	-
1. Értékpapírok	-	-
2. Értékpapírok értékelési különbözete	-	-
a) kamatokból, osztalékból	-	-
b) egyéb	-	-
<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ BANKBETÉTEK</b>	-	-
1. Hosszú lejáratú bankbetétek	-	-
2. Hosszú lejáratú bankbetétek értékelési különbözete	-	-
<b>B. FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>6.255.591</b>	<b>30.158</b>
<b>I. KÖVETELÉSEK</b>	<b>1.532</b>	<b>41</b>
1. Követelések	1.532	41
2. Követelések értékvesztése (-)	-	-
3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	-	-
4. Forintkövetelések értékelési különbözete	-	-
<b>II. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>1.853.871</b>	-
1. Értékpapírok	1.894.241	-
2. Értékpapírok értékülkülönbözete	- 40.370	-
a) kamatokból, osztalékból	20.420	-
b) egyéb	- 60.790	-
<b>III. PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>4.400.188</b>	<b>30.117</b>
1. Pénzeszközök	4.400.188	30.117
2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	-	-
<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>161.233</b>	-
1. Aktív időbeli elhatárolás	161.233	-
2. Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	-	-
<b>D. Származtatott ügyletek értékelési különbözete</b>	<b>179.515</b>	-
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :</b>	<b>6.596.339</b>	<b>30.158</b>

Megnevezés	2018.12.31	2019.09.06
<b>E. SAJÁT TŐKE</b>	<b>6.392.735</b>	-
<b>I. Induló tőke</b>	<b>6.516.530</b>	-
1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	11.069.840	11.104.820
2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	- 4.553.310	- 11.104.820
<b>II. Tőkeváltozás</b>	<b>- 123.795</b>	-
1. Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékülkülönbözete	22.517	21.920
2. Értékelési különbözet tartaléka	- 161.807	-
3. Előző évek eredménye	3.361	15.495
4. Üzleti évi eredménye	12.134	- 37.415
<b>F. CÉLTARTALÉKOK</b>	-	-
<b>G. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>202.422</b>	<b>30.158</b>
<b>I. Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	-	-
<b>II. Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>202.422</b>	<b>30.158</b>
<b>III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete</b>	-	-
<b>H. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>1.182</b>	-
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN :</b>	<b>6.596.339</b>	<b>30.158</b>

Budapest, 2019. szeptember 13.

CIB GYÓGYSZERGYÁRTÓK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA  
EREDMÉNYKIMUTATÁS



adatok eFt-ban

Megnevezés	2018.01.01-2018.12.31	2019.01.01-2019.09.06.
<i>I. Pénzügyi műveletek bevételei</i>	<b>362.110</b>	<b>439.655</b>
<i>II. Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>	<b>32.212</b>	<b>84.241</b>
<i>III. Egyéb bevétel</i>	<b>6.665</b>	<b>5.645</b>
<i>IV. Működési költség</i>	<b>96.465</b>	<b>78.801</b>
<i>V. Egyéb ráfordítások</i>	<b>3.130</b>	<b>2.147</b>
<i>VI. Fizetett, fizetendő hozamok</i>	<b>224.834</b>	<b>317.526</b>
<b>VII. Tárgyévi eredmény</b>	<b>12.134</b>	<b>- 37.415</b>

Budapest, 2019. szeptember 13.

# **CIB Gyógyszergyártók Származtatott Alapja**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2019.09.06**

## CIB GYÓGYSZERGYÁRTÓK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet a 2019. 09.06-ával végződő gazdasági időszakra

---

### I. Az Alap bemutatása

Az Alap teljes neve:	CIB Gyógyszergyártók Származtatott Alapja
PSZÁF engedély száma:	H-KE-III-439 / 2013
PSZÁF engedély kelte:	2013. június 21.
Az Alap kezelője:	CIB Befektetési Alapkezelő Zrt.
Székhelye:	1027 Budapest, Medve u. 4-14.
Mérleg fordulónapja:	2019. szeptember 06.
Mérlegkészítés időpontja:	2019. szeptember 10.
Befektetési jegyek forgalmazója:	CIB Bank Zrt. 1027 Budapest, Medve u. 4-14.
Letétkezelő:	CIB Bank Zrt. 1027 Budapest, Medve u. 4-14.
Könyvvizsgáló:	Mitták Zoltán Kamarai tagsági száma: MKVK-007298 KPMG Hungária Kft.
Beszámolót aláíró személy:	Komm Tibor (Budapest) CIB Befektetési Alapkezelő Zrt. vezérigazgatója

A beszámoló készítésének oka a CIB Gyógyszergyártók Származtatott Alapja futamidejének 2019. szeptember 06-i lejárata.

A beszámolási időszak 2019. január 01-től 2019. szeptember 06-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 Gyógyszergyártók Tőkevédett Származtatott Alapja (továbbiakban: az Alap) befektetési politikája az Alap tájékoztatójában kerül bemutatásra.

Az Alappal kapcsolatban 2016. évben az alábbi változások történtek:

- Az Alap neve CIB Gyógyszergyártók Tőkevédett Származtatott Alapjáról CIB Gyógyszergyártók Származtatott Alapjára változott.
- Az Alap által ígert tőkevédelem mértéke – melyet az Alap befektetési politikája biztosít - 100%-ról 95%-ra változott.
- Az Alap eredetileg 2016. július 01-ig tartó futamideje meghosszabbításra került, a lejárat új időpontja 2019. szeptember 06.

## **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 2018. december 31-én nem rendelkezett befektetett eszközökkel.

#### **1.1.2. Forgóeszközök**

##### **1.1.2.1. Követelések**

Az Alap a mérleg fordulónapján 41 ezer Ft alapkezelői díjvisszatérítésből eredő követeléssel rendelkezik (2018. december 31-én 1.532 ezer Ft befektetési jegy forgalmazásból adódó 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 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 a portfóliójában lévő befektetési jegyeket az értékelés napján érvényes nettó eszközértéken értékeli.

Az alap mérlegfordulónapon nem rendelkezik értékpapírokkal.

## CIB GYÓGYSZERGYÁRTÓK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet a 2019. 09.06-ával végződő gazdasági időszakra

Az Alap 2018.12.31-én saját portfóliójában az alábbi értékpapír állománnyal rendelkezett:

Adatok ezer Ft-ban						
Értékpapír	Kibocs. deviza	Névérték	Beszerezési érték	Bruttó piaci érték	Érték-különbözet	Felhalmozott kamat
MÁK 2019/A	HUF	600.000	684.241	638.559	- 65.983	20.301
MÁK 2019/D	HUF	1.000.000	995.000	999.769	4.650	119
<b>Magyar államkötvény összesen</b>	HUF	<b>1.600.000</b>	<b>1.679.241</b>	<b>1.638.328</b>	<b>- 61.333</b>	<b>20.420</b>
CIB HOZAMVÉDET BETÉT ALAP BEF. JEGY	HUF	124.104	215.000	215.543	543	-
<b>Befektetési jegy összesen</b>	HUF	<b>124.104</b>	<b>215.000</b>	<b>215.543</b>	<b>543</b>	<b>-</b>
<b>Értékpapír összesen</b>	HUF	<b>1.724.104</b>	<b>1.894.241</b>	<b>1.853.871</b>	<b>- 60.790</b>	<b>20.420</b>

### 1.1.2.3. Pénzeszközök

A CIB Banknál vezetett folyószámlák fordulónapi egyenlege 30.117 ezer Ft (2018. december 31-én 596.543 ezer Ft). A mérlegfordulónapi egyenlegről nincs óvadékba kapott pénzösszeg (2018. december 31-én 182.629 ezer Ft).

Az éven belüli lejáratú betétállomány fordulónapig lejárt (2018. december 31-én az éven belül lejáratú betétállomány tőkeösszege 3.791.367 ezer Ft, értékelési különbözete 12.278 ezer Ft volt).

### 1.1.2.4. Aktív időbeli elhatárolások

Az Alap a mérleg fordulónapján aktív időbeli elhatárolást nem képzett (2018. december 31-én az Alap 161.233 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, mérleg 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 különbözetet az Alap értékelési különbözet tartalékával szemben számolja el.

Az opció lejártakor, illetve értékesítésekor az értékelési különbözet az értékelési tartalékkal szemben kivezetésre kerül, a bekerülési érték és a lejártkor/értékesítéskor kapott tényleges ár közötti különbözet pedig árfolyameredményként kerül elszámolásra.

## CIB GYÓGYSZERGYÁRTÓK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet a 2019. 09.06-ával végződő gazdasági időszakra

Az opció számviteli elszámolása az értékpapírokhoz hasonlóan történt az opció jellege miatt.

Az Alapnak mérlegfordulónapon nyitott határidős ügylete nincs.

Az Alap portfóliójában szereplő opció adatai 2018. december 31-én:

Adatok ezer Ft-ban					
Opció	Szerződés szerinti érték	Értékelési különbözet	Piaci érték	Lejárat	Kibocsátó
BancaIMI_Gyógy opció	177.090	- 70.783	106.307	2019.09.03	BancaIMI
Citi_Gyógyszer opció	136.140	- 62.932	73.208	2019.09.03	Citibank
<b>Összesen</b>	<b>313.230</b>	<b>- 133.715</b>	<b>179.515</b>		

### 1.2. Források

#### 1.2.1. Saját Tőke

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

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

Az Alap 2013. június 21-én kezdte meg működését, nyilvános ajánlattétel keretében lejegyzett 6.919.860 ezer Ft értékű befektetési jegy kibocsátásával.

Az Alap befektetési jegyeinek forgalmazása 2013. július 01-étől kezdődött.

A forgalmazási időszakban a befektetési jegyek eladásából és visszavételéből adódó, a befektetési jegyek névértékének és árfolyamának különbözetét tőkenövekményként számolja el az Alap. Tőkenövekmény részét képezi még a tárgyév eredménye és az Alap tulajdonában lévő befektetési eszközök fordulónapra kiszámolt értékelési különbözete, amely a befektetési eszközök beszerzési értéke és a fordulónapra érvényes piaci ár közötti nettó különbözet.

Adatok ezer Ft-ban					
Időszak	Induló tőke kibocsátott befektetési jegy névértéke	Induló tőke visszavásárolt befektetési jegy névértéke	Tőkenövekmény a forgalmazott befektetési jegyek értékkülönbségéből	Tőkenövekmény értékelési különbözetből	Tőkenövekmény eredményből
<b>Nyitó</b>	<b>11.069.840</b>	<b>- 4.553.310</b>	<b>22.517</b>	<b>- 161.807</b>	<b>15.495</b>
Növekedés	34.980	-	-	161.807	-
Csökkenés	-	- 177.340	- 597	-	-
Időszak eredménye	-	-	-	-	- 37.415
Lejárat		- 6.374.170			-
<b>Záró</b>	<b>11.104.820</b>	<b>- 11.104.820</b>	<b>21.920</b>	<b>-</b>	<b>- 21.920</b>



**1.2.2. Céltartalékok**

Az Alap céltartalékot nem képzett.

**1.2.3 Kötelezettségek**

**1.2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek**

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

**1.2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek**

A fordulónapon az Alap rövid lejáratú kötelezettségeinek egyenlege igénybevett szolgáltatásokból eredően 30.158 ezer Ft (2018. december 31-én igénybevett szolgáltatásokból adódóan 19.794 ezer Ft, óvadékba kapott pénzüsszezből adódóan 182.628 ezer Ft rövid lejáratú kötelezettséget mutatott ki az Alap).

**1.2.4. Passzív időbeli elhatárolások**

Az Alap a mérleg fordulónapján passzív időbeli elhatárolást nem képzett (2018. december 31-én 1.182 ezer Ft passzív időbeli elhatárolást képzett igénybevett szolgáltatásokra).

**III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések****1. Pénzügyi műveletek bevételei**

2019. 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:

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
	2018.01.01-2018.12.31	2019.01.01-2019.09.06
Értékpapírok kamatbevétele	66.434	40.200
Értékpapír eladás árfolyamnyeresége	-	5.808
Egyéb kapott kamatjellegű bevételek	69.481	47.474
Opció hozama, árfolyamnyeresége	226.195	346.173
<b>Összesen</b>	<b>362.110</b>	<b>439.655</b>

**2. Pénzügyi műveletek ráfordításai**

Az Alapnak 2019. évben 84.241 ezer Ft pénzügyi ráfordítása merült fel értékpapír árfolyamveszteségből (2018. évben 32.212 ezer Ft értékpapír árfolyamveszteségből).

**3. Egyéb bevételek**

Befektetési jegy forgalmazásából az Alapnak járó jutalékok 2019. évi összege 5.359 ezer Ft (2018. évben 6.312 ezer Ft).

Az alapkezelői díjvisszatérítésből 2019. évben 286 ezer Ft (2018. évben 353 ezer Ft) egyéb bevétele származott az Alapnak.

**4. Működési költségek**

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

**CIB GYÓGYSZERGYÁRTÓK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA**

Kiegészítő melléklet a 2019. 09.06-ával végződő gazdasági időszakra

Adatok ezer Ft-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>2018.01.01-2018.12.31</b>	<b>2019.01.01-2019.09.06</b>
Alapkezelési díj	25.388	29.833
Forgalmazói díj	65.229	44.554
Felügyeleti díj	1.619	1.167
Könyvvizsgálói díj	1.080	1.080
Könyvelési díj	522	358
Letétkezelési díj	2.588	1.791
Keler díj	13	-
Bankköltség	26	18
<b>Összesen</b>	<b>96.465</b>	<b>78.801</b>

**5. Egyéb ráfordítás**

Az Alap 2019. évben 2.147 ezer Ft különadót számolt el egyéb ráfordításként (2018. évben 3.130 ezer Ft).

**6. Fizetett, fizetendő hozamok**

Az Alap 2019. évben befektetési jegyei után 317.526 ezer Ft hozamot fizetett ki. (2018. évben 224.834 ezer Ft).

**IV. Egyéb kiegészítések****A befektetési politika alakulására ható fontosabb tényezők**

Az Alap céljaként szerepelt, hogy a gyógyszeriparban világszinten vezető szerepet betöltő, közismert tőzsdei vállalatok a *GlaxoSmithKline*, a *Novartis*, a *Merck*, a *Pfizer*, a *Roche* és a *Sanofi* részvényeiből egyenlő arányban összeállított eszközkosár futamidő alatti pozitív éves teljesítményét évente kifizesse.

**2013/07/01-2016/07/01 közötti időszakban (a futamidő első felében)**

Az egyes részvények ténylegesen elért éves teljesítménye legfeljebb +9,00%-ig került figyelembe vételre. Ennek köszönhetően 2016/07/01-ig legfeljebb +27,00% hozam szerzésére nyílt lehetőség. Így a futamidő első felében az Alap a Kezelési szabályzat, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a 2014/06/30-ig elért első éves +3,6808%-os, a 2015/06/29-ig elért második éves +4,0611%-os, valamint 2016. június 27-ig elért harmadik éves +0,2474%-os hozamkifizetéseit összesítve +7,9893%-os (éves hozam: +2,59%) teljesítménnyel járult hozzá Tisztelt Befektetők számára történő értékteremtéshez. (Az Alap a futamidő harmadik évében nem ért el kifizethető hozamot.) Az Alap futamidejének évei az éves hozamkifizetés feltételének vizsgálata szempontjából egymástól függetlenek voltak. Az Alap befektetési politikája hozamvédelmet jelentő kifizetést nem ígért, viszont a 2016/07/01 időpontban a tőkevédett értéknek megfelelő 10,000 HUF befektetési jegy árfolyamértéket biztosította. Az Alapnak részvénykosár teljesítményétől függő hozamából a Kezelési szabályzat, VI. fejezet 31. pontja szerint rögzített részesedési arány szerint történt a kifizetés, ennek mértéke 100%-ban került meghatározásra ([https://net.cib.hu/cib\\_csoport/sajtoszoba/2013/gygya\\_130703](https://net.cib.hu/cib_csoport/sajtoszoba/2013/gygya_130703)).

**2016/07/02-2016/09/02 közötti időszakban**

Az Alap befektetési céljaként szerepelt, hogy a forint bankbetétek kamataival versenyképes hozamot tegyen elérhetővé a kiszámítható árfolyam-alakulás biztosítása érdekében a kockázatok maximális kerülése mellett.

**2016/09/05-2019/09/06 közötti időszakban (a futamidő második felében)**

Az egyes részvények ténylegesen elért éves teljesítménye legfeljebb +6,20%-ig került figyelembe vételre. Emellett, a futamidő végén amennyiben a legrosszabb teljesítményt nyújtó részvény árfolyama is magasabb a 2016. szeptemberi szintjéhez képest, akkor további +5,00%-os hozamkifizetésre is lehetőség nyílt. Ennek köszönhetően a részvénykosár 2016/09/05-2019/09/06 közötti időszakban legfeljebb 23,60% hozam megszerzését tette lehetővé. Az Alap befektetési politikája nem biztosította a futamidő alatti minimum hozam fizetését. Az Alap a részvénykosár által elérhető éves hozamszerzési lehetőségeket a futamidő második felében csak úgy tudta biztosítani, hogy lejáratkori teljes tőkevédelem helyett, részleges tőkemegőrzést vállalt, amelynek értelmében ígéretet tett arra, hogy a Befektetési jegyek árfolyama a lejáratkor mindenképp elérje a 95%-os árfolyamvédett szintet a Befektetési jegyek névértékére vetítve. A részleges tőkemegőrzésből következett, hogy a lejáratkor a Befektetési jegyek árfolyama a névértékükhöz viszonyítva -5,00%-os árfolyamvesztést tartalmazott. Az Alap befektetési politikája hozamvédelmet jelentő kifizetést, illetve tőkevédelmet nem ígért. Az Alap futamidejének évei az éves hozamkifizetés feltételének vizsgálata szempontjából egymástól függetlenek voltak.

## CIB GYÓGYSZERGYÁRTÓK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

### Kiegészítő melléklet a 2019. 09.06-ával végződő gazdasági időszakra

Így a futamidő második felében az Alap a Kezelési szabályzat, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a 2018/08/31-ig elért ötödik éves +3,42419522%-os, a 2019/08/30-ig elért hatodik éves +4,98144144%+5,00%-os hozamkifizetéseit összesítve +13,4056%-os (éves hozam: +2,87%) teljesítménnyel járult hozzá Tisztelt Befektetők számára történő értékteremtéshez. (Az Alap a futamidő negyedik évében nem ért el kifizethető hozamot.) Az Alapnak a részvénykosár teljesítményétől függő hozamából az Alap kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontja szerint rögzített részesedési arány szerint történt a kifizetés, ennek mértéke 100%-ban került meghatározásra: [https://net.cib.hu/cib\\_csoport/sajtoszoba/2016/ak\\_160906](https://net.cib.hu/cib_csoport/sajtoszoba/2016/ak_160906).

Az Alapra jellemző kockázati profilnak, valamint az ezzel összhangban álló pénzügyi célnak megfelelően az Alap a kockázattűrő, közepes szintű hozamvárakozással és legalább az Alap futamidejével megegyező befektetési időhorizonttal rendelkező Befektetők számára olyan forint alapú befektetést nyújtott, amelyre a Befektetési jegyek árfolyamának kiszámítható ingadozása volt jellemző.

#### Az Alap 2014. június 30-ig elért első évi hozamkifizetése az alábbiak szerint alakult:

Részvények	2013/07/01	2013/07/08	2013/07/15	Futamidő indulásakor számolt átlag	2014/06/16	2014/06/23	2014/06/30	1. év végén számolt átlag	Egyes részvények			Részvénykosár hozama		1. év végén kifizetett hozam
									ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	tényleges	100% részesedési rátával	
GSK	1 635,206	1 705,209	1 719,998	1 686,805	1 595,50	1 571,50	1 564,00	1 554,85	-7,82%	-7,82%	+16,67%	3,68%	3,68%	3,6808%
Novartis	59,490	60,550	61,530	60,523	71,69	71,38	70,98	71,35	+17,89%	+9,00%	+16,67%			
Merck	46,320	47,410	48,520	47,417	58,07	58,50	57,85	58,14	+22,62%	+9,00%	+16,67%			
Pfizer	27,780	28,130	28,790	28,233	29,61	29,45	29,68	29,58	+4,77%	+4,77%	+16,67%			
Roche	234,600	240,700	242,200	239,167	266,20	265,00	264,50	265,23	+10,90%	+9,00%	+16,67%			
Sanofi	79,870	80,500	80,200	80,190	79,00	79,51	77,58	78,70	-1,86%	-1,86%	+16,67%			

A fentiekből látható, hogy az Alap részvénykosára a futamidő első évében a megfigyelési időszakban (2014/06/16, 2014/06/23, 2014/06/30) rögzített részvényárfolyamok alapján +3,6808%-os hozamkifizetést teljesített.

#### Az Alap 2015. június 29-ig elért második évi hozamkifizetése az alábbiak szerint alakult:

Részvények	2013/07/01	2013/07/08	2013/07/15	Futamidő indulásakor számolt átlag	2015/06/15	2015/06/22	2015/06/29	2. év végén számolt átlag	Egyes részvények			Részvénykosár hozama		2. év végén kifizetett hozam
									ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	tényleges	100% részesedési rátával	
GSK	1 635,206	1 705,209	1 719,998	1 686,805	1 351,00	1 377,00	1 345,50	1 338,76	-20,63%	-20,63%	+16,67%	4,06%	4,06%	4,0611%
Novartis	59,490	60,550	61,530	60,523	82,21	83,14	81,59	82,31	+36,00%	+9,00%	+16,67%			
Merck	46,320	47,410	48,520	47,417	57,12	58,83	57,29	57,75	+21,79%	+9,00%	+16,67%			
Pfizer	27,780	28,130	28,790	28,233	34,04	34,31	33,59	33,98	+20,35%	+9,00%	+16,67%			
Roche	234,600	240,700	242,200	239,167	263,70	269,30	263,40	265,47	+11,00%	+9,00%	+16,67%			
Sanofi	79,870	80,500	80,200	80,190	87,10	90,80	89,53	89,14	+11,17%	+9,00%	+16,67%			

A fentiekből látható, hogy az Alap részvénykosára az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő második évében a megfigyelési időszakban (2015/06/15, 2015/06/22, 2015/06/29) rögzített részvényárfolyamok alapján +4,0611%-os hozamkifizetést teljesített.

## CIB GYÓGYSZERGYÁRTÓK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet a 2019. 09.06-ával végződő gazdasági időszakra

**Az Alap 2016. június 27-ig elért harmadik évi hozamkifizetése az alábbiak szerint alakult:**

Részvények	2013/07/01	2013/07/08	2013/07/15	Futamidő indulásakor számolt átlag	2016/06/13	2016/06/20	2016/06/27	3. év végén számolt átlag	Egyes részvények			Részvénykosár hozama		3. év végén kifizetett hozam
									ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	tényleges	100% részesedési rátával	
GSK	1 635,206	1 705,209	1 719,998	1 686,805	1 416,000	1 417,000	1 488,000	1440,333	-14,61%	-14,61%	+16,67%	0,2474%	0,2474%	0,2474%
Novartis	59,490	60,550	61,530	60,523	66,390	67,140	66,610	66,713	+10,23%	+9,00%	+16,67%			
Merck	46,320	47,410	48,520	47,417	56,110	56,140	55,310	55,853	+17,79%	+9,00%	+16,67%			
Pfizer	27,780	28,130	28,790	28,233	34,740	34,500	33,800	34,347	+21,65%	+9,00%	+16,67%			
Roche	234,600	240,700	242,200	239,167	245,500	245,800	240,900	244,067	+2,05%	+2,05%	+16,67%			
Sanofi	79,870	80,500	80,200	80,190	69,490	69,500	70,420	69,803	-12,95%	-12,95%	+16,67%			

A fentiekből látható, hogy az Alap részvénykosara az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő harmadik évében a megfigyelési időszakban (2016/06/13, 2016/06/20, 2016/06/27) rögzített részvényárfolyamok alapján +0,2474%-os hozamkifizetést teljesített.

**Az Alap 2017. szeptember 1-ig elért negyedik évi hozama az alábbiak szerint alakult:**

Részvények	2016/09/05	2016/09/06	2016/09/12	2016/09/19	Futamidő II. felének indulásakor számolt átlag	2017/08/18	2017/08/25	2017/09/01	4. év végén számolt átlag	Egyes részvények			Részvénykosár hozama		4. év végén kifizetett hozam
										ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	tényleges	100% részesedési rátával	
GSK	1 644,50	1 592,00	1 645,50	1 627,333	1 490,00	1 519,50	1 532,50	1 514,000	-6,96%	-6,96%	+16,67%	-0,0048%	0,00%	0,00%	
Novartis	68,91	68,29	69,48	68,893	70,54	70,90	71,47	70,970	+3,01%	+3,01%	+16,67%				
Merck	63,24	63,19	61,33	62,587	61,49	62,94	63,83	62,753	+0,27%	+0,27%	+16,67%				
Pfizer	34,77	34,65	33,65	34,357	32,67	33,39	33,96	33,340	-2,96%	-2,96%	+16,67%				
Roche	243,10	239,00	242,50	241,533	241,40	242,00	244,20	242,533	+0,41%	+0,41%	+16,67%				
Sanofi	69,99	69,95	69,63	69,857	82,26	82,10	82,71	82,357	+17,89%	+6,20%	+16,67%				

A fentiekből látható, hogy az Alap részvénykosara az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő negyedik évében nem ért el kifizetendő hozamot, mivel a vonatkozó megfigyelési időszakban (2017/08/18, 2017/08/25, 2017/09/01) a GlaxoSmithKline és a Pfizer részvények árfolyama az induló szintjükhöz képest -6,96%, illetve -2,96%-kal csökkent, melynek következtében a részvénykosár -0,0024%-os képlet szerinti teljesítményt ért el.

## CIB GYÓGYSZERGYÁRTÓK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet a 2019. 09.06-ával végződő gazdasági időszakra

**Az Alap 2018. augusztus 31-ig elért ötödik évi hozama az alábbiak szerint alakult:**

Részvények	2016/09/05	2016/09/06	2016/09/12	2016/09/19	Futam-idő II. felének indulásakor számolt átlag	2018/08/17	2018/08/24	2018/08/31	5. év végén számolt átlag	Egyes részvények			Részvénykosár hozama		5. év végén kifizetett hozam
										ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	tényleges	100% részesedési rátával	
GSK	1 644,50		1 592,00	1 645,50	1 627,333	1 617,00	1 603,00	1 560,40	1 593,467	-2,08%	-2,08%	+16,67%	3,4241 9522%	3,4241 9522%	3,4241 9522%
Novartis	68,91		68,29	69,48	68,893	72,91	72,72	71,06	72,230	+4,84%	+4,84%	+16,67%			
Merck		63,24	63,19	61,33	62,587	69,06	69,04	68,59	68,897	+10,08%	+6,20%	+16,67%			
Pfizer		34,77	34,65	33,65	34,357	42,09	42,40	41,52	42,003	+22,26%	+6,20%	+16,67%			
Roche	243,10		239,00	242,50	241,533	239,95	240,95	240,80	240,567	-0,40%	-0,40%	+16,67%			
Sanofi	69,99		69,95	69,63	69,857	73,30	74,70	73,69	73,897	+5,78%	+5,78%	+16,67%			

A fentiekből látható, hogy az Alap részvénykosara az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő ötödik évében a megfigyelési időszakban (2018/08/17, 2018/08/24, 2018/08/31) rögzített részvényárfolyamok alapján +3,42419522%-os hozamkifizetést teljesített.

**Az Alap 2019. augusztus 30-ig elért hatodik évi hozama az alábbiak szerint alakult:**

Részvények	2016/09/05	2016/09/06	2016/09/12	2016/09/19	Futam-idő II. felének indulásakor számolt átlag	2019/08/16	2019/08/23	2019/08/30	6. év végén számolt átlag	Egyes részvények			Részvénykosár hozama		6. év végén kifizetett hozam
										ténylegesen elért hozama	képlet szerinti hozama	kosársúlya	tényleges	100% részesedési rátával	
GSK	1 644,50		1 592,00	1 645,50	1 627,333	1 658,00	1 691,20	1 711,60	1 686,933	+3,66%	+3,66%	+16,67%	4,98144 144%	4,9814 4144%	4,9814 4144%
Novartis	68,91		68,29	69,48	68,893	87,52	87,34	89,01	87,957	+27,67%	+6,20%	+16,67%			
Merck		63,24	63,19	61,33	62,587	85,06	84,94	86,47	85,490	+36,59%	+6,20%	+16,67%			
Pfizer		34,77	34,65	33,65	34,357	34,65	34,34	35,55	34,847	+1,43%	+1,43%	+16,67%			
Roche	243,10		239,00	242,50	241,533	273,20	271,85	270,60	271,883	+12,57%	+6,20%	+16,67%			
Sanofi	69,99		69,95	69,63	69,857	75,99	76,73	78,12	76,947	+10,15%	+6,20%	+16,67%			

Részvények	2016/09/05	2016/09/06	2016/09/12	2016/09/19	Futam-idő II. felének indulásakor számolt átlag	2019/08/16	2019/08/23	2019/08/30	6. év végén számolt átlag	Egyes részvények árfolyama magasabb az induló szinthez képest?	Hozamkifizetés feltétele teljesül?	6. év végén kifizetésre kerülő pluszhozam
GSK	1 644,50		1 592,00	1 645,50	1 627,333	1 658,00	1 691,20	1 711,60	1 686,933	igen	igen	5,00%
Novartis	68,91		68,29	69,48	68,893	87,52	87,34	89,01	87,957	igen	igen	
Merck		63,24	63,19	61,33	62,587	85,06	84,94	86,47	85,490	igen	igen	
Pfizer		34,77	34,65	33,65	34,357	34,65	34,34	35,55	34,847	igen	igen	
Roche	243,10		239,00	242,50	241,533	273,20	271,85	270,60	271,883	igen	igen	
Sanofi	69,99		69,95	69,63	69,857	75,99	76,73	78,12	76,947	igen	igen	

A fentiekből látható, hogy az Alap részvénykosara az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő hatodik évében a megfigyelési időszakban (2019/08/16, 2019/08/23, 2019/08/30) rögzített részvényárfolyamok alapján +4,98144144%-os hozamkifizetést teljesített, valamint további +5,00%-os pluszhozamot ért el.

## CIB GYÓGYSZERGYÁRTÓK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

### Kiegészítő melléklet a 2019. 09.06-ával végződő gazdasági időszakra

---

Ahol:

→ részvény<sup>i=1-6</sup>:

- GlaxoSmithKline (ISIN code: GB0009252882, Bloomberg code: GSK LN)
- Merck & Co. (ISIN code: US58933Y1055, Bloomberg code: MRK UN)
- Novartis AG (ISIN code: CH0012005267, Bloomberg code: NOVN VX)
- Pfizer Inc. (ISIN code: US7170811035, Bloomberg code: PFE UN)
- Roche Holding AG (ISIN code: CH0012032048, Bloomberg code: ROG VX)
- Sanofi-Aventis (ISIN code: FR0000120578, Bloomberg code: SAN FP)

→ részvény<sup>i=1-6</sup> záróárak: a Bloomberg L.P. informatikai rendszer adatbázisában a részvény<sup>i=1-6</sup> equity ticker symboljában szereplő exchange code által jelölt tőzsdén megfigyelt tőzsdei záróárfolyamok.

#### **A fentiek értelmében az Alap teljesítménye a Befektetési jegyek névértékére vetítve az alábbiak szerint alakult:**

Az Alap részvénykosára az Alap Kezelési szabályzatának, VI. fejezet 31. pontjában rögzített szabályok szerint a futamidő első felében +7,9893%-os (első évben +3,6808%, második évben +4,0611%, harmadik évben +0,2474%), a futamidő második felében 13,4056%-os teljesítményét (negyedik évben 0,00%, ötödik évben 3,42419522%, hatodik évben 4,98144144%+5,00%) hozamkifizetést teljesített, melyet a befektetési jegyek lejáratkori -5,00%-os árfolyamvesztésével összesítve az Alapon, mint befektetésen a futamidő alatt 7,9893%+13,4056%-5,00%=16,3950%-os hozam elérése vált lehetővé (365 napos bázison számított, éves hozam\*: 2,48%, EHM\*\*=2,48%)

\* 365 napos bázison számított hozam

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

#### **Az Alap teljesítménye a Befektetési jegyek jegyzési árfolyamára vetítve az alábbiak szerint alakult:**

A lejáratig történt tartás esetén a Befektetési jegyekkel elért tényleges eredményt a jegyzési árfolyam is befolyásolta. A befektetési jegyek forgalomba hozatalára jegyzés útján került sor a 2013/04/22-2013/06/14 közötti időszakban, amely alatt éves 1,00%-os kamatlábbal diszkontált jegyzési árfolyam került alkalmazásra. A jegyzési időszak alatt elért eredményt, a részvénykosár teljes futamidő alatt kifizetett teljesítményét, valamint a Befektetési jegyek lejáratkori -5,00%-os árfolyamvesztését összegezve az egyes jegyzési napokon a Befektetési jegyek az alábbi tényleges eredményt, mint az adott jegyzési nap és a futamidő vége közötti időszakra számított nominális hozamot biztosították a Tisztelt Befektetők számára:



**Az Alap teljesítménye a Befektetési jegyek forgalmazási árfolyamához képest az alábbiak szerint alakult:**

A Befektetési jegyekkel a lejáratig történt tartása esetén elért tényleges eredményt a futamidő alatt adott vételi megbízások teljesítési árfolyama határozta meg. A Befektetési jegyek adásvételére az Alap futamideje alatti összesen 998 befektetési jegy forgalmazási nap közül 394 napon került sor. Ezekben a napokon a Befektetési jegyek árfolyama és névértékének 95,00%-os lejáratkori árfolyamvédett szintje közötti különbségből számított hozamot csökkentve a Befektetési jegyek vételével kapcsolatban felszámított forgalmazási jutalékkal, valamint növelve a részvénykosár teljes futamidő alatt kifizetett teljesítményével a Befektetési jegyek -4,87% valamint +3,48% közötti tartományban biztosítottak tényleges eredményt a Tisztelt Befektetők számára. Ennek a megoszlása következők szerint alakult:

A Befektetési jegyekkel elért tényleges eredmények fenti bemutatása az adott jegyzési, illetve befektetési jegy forgalmazási nap és a futamidő vége közötti időszakra számított nominális hozamokat jelent, amely kizárólag a jegyzési időszak alatt lejegyzett, illetve a futamidő alatt megvásárolt, majd ezt követően a lejáratig megtartott Befektetési jegyekre érvényesek. Az eredmények megállapításakor figyelembe vételre került az árfolyamértékre vetített 2,00%-os, illetve a 2013/12/30-2014/12/01 a 2016/07/04-2016/09/02 és a 2016/09/12-2017/03/10 időpontok közötti értékesítési akciókban alkalmazott 0,00%-os vételi jutalék. A lejáratig történő tartás, mint javasolt befektetési időtartam miatt a fenti számítások nem tartalmazzák a Befektetési jegyek visszaváltását és annak 3,00%-os jutalékát.

Az Alap a befektetési jegyek névértéke 95%-ának árfolyamvédelem melletti visszafizetését biztosította befektetési jegyenkénti 9.500 HUF összegben. Az Alap a futamidő végén teljesített hozamkifizetést valamint a 95%-os árfolyamvédelemnek megfelelő tőkekifizetést követően 2019/09/06-án lezárta működését.

## CIB GYÓGYSZERGYÁRTÓK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

### Kiegészítő melléklet a 2019. 09.06-ával végződő gazdasági időszakra

---

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

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

Az Alap 2019. évben az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért járandóságot nem fizetett, kölcsön nem került folyósításra.

Az Alap 2019. évben határidős, swap, értékpapír kölcsönzési, illetve óvadéki REPO ügyleteket nem számolt el.

Az Alap befektetési jegyei után ígéretet tett a névérték 95%-ának visszafizetésére, melynek értéke fordulónapon 6.055.462 ezer Ft, ennek megvalósulását az Alap befektetési politikája biztosította.

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

Az Alap 2019. szeptember 06-án lejárt, befektetési jegyei visszaváltásra kerültek, ezért üzleti jelentés nem készül.

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

Az Alap 2019. szeptember 06-ra vonatkozó Portfólió jelentése a 2. számú mellékletben található. A beszámoló adatai a Portfólió jelentésben szereplő adatoktól a 2019.09.06-i lejáratkori kifizetéssel térnek el.

Az Alap tevékenységet lezáró beszámolója, mint az Alapra vonatkozó hivatalos közlemény megtekinthető a forgalmazási helyeken, az alapkezelő székhelyén, a [www.cib.hu](http://www.cib.hu) és a [www.cibalap.hu](http://www.cibalap.hu) oldalon.

Budapest, 2019. szeptember 13.

Komm Tibor, Elnök-vezérigazgató, CIB Befektetési Alapkezelő Zrt. által elektronikusan aláírva.

# CIB GYÓGYSZERGYÁRTÓK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA

Kiegészítő melléklet a 2019. 09.06-ával végződő gazdasági időszakra

## 1. számú melléklet

### CIB Gyógyszergyártók Származtatott Alapja

Cash flow-kimutatás

Adatok Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31	2019.09.06
a	b	c	d
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>3.908.475</b>	<b>440.067</b>
1.	Tárgyévi eredmény (befolyt bérleti díjak, kapott hozamok nélkül)	170.534	71.404
2.	Elszámolt amortizáció +	0	0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	0
4.	Elszámolt értékelési különbözet *	12.278	- 12.278
5.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
6.	Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye	0	0
7.	Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredménye	32.212	78.433
8.	Befektetett eszközök állományváltozása	3.791.367	0
9.	Forgóeszközök állományváltozása	847	314.721
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	181.437	- 172.264
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	- 210.534	0
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	- 69.480	161.233
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	- 186	- 1.182
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>604.423</b>	<b>2.024.515</b>
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 +	537.989	1.815.808
19.	Kapott hozamok +	66.434	208.707
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>- 421.474</b>	<b>- 6.834.653</b>
20.	Befektetési jegy kibocsátás +	13.770	34.980
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport -	0	0
22.	Befektetési jegy visszavásárlása -	- 214.200	- 6.551.510
23.	Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	- 221.044	- 318.123
24.	Hitel, illetve kölcsön felvétele +	0	0
25.	Hitel, illetve kölcsön törlesztése -	0	0
26.	Hitel, illetve kölcsön után fizetett kamat -	0	0
<b>IV.</b>	<b>IV. Pénzeszközök változása</b>	<b>4.091.424</b>	<b>- 4.370.071</b>

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

**CIB GYÓGYSZERGYÁRTÓK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA**

Kiegészítő melléklet a 2019. 09.06-ával végződő gazdasági időszakra

**2. számú melléklet**

Portfólió jelentés értékpapíralapra				
adatok Ft-ban				
Alap neve, lajstromszáma:	CIB Gyógyszergyártók Származtatott Alapja, 1111-523			
Letétkezelő neve:	CIB Bank Zrt.			
NEÉ számítás típusa:	T+1 napon számolt			
	Tárgynap (T nap):	2019.09.06		
	Saját tőke:	6,691,695,518.00		
	Egy jegyre jutó NEÉ:	10,498.1441		
	Darabszám:	637,417		
			Érték	%
I. Kötelezettségek			-30.157.750	100,00
I/1. Hitelállomány (összes)			0	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek (összes)			-30.157.750	100,00
Alapkezelői díj			-15.108.256	50,10
Felügyeleti díj			-317.632	1,05
Forgalmazói díj			-12.432.436	41,22
Könyvelési díj			-96.545	0,32
Könyvvizsgálói díj			-1.079.500	3,58
Különadó			-615.168	2,04
Letétkezelői díj			-508.213	1,69
Sikerdíj			0	0,00
Egyéb nem költség alapú kötelezettségek (összes)			0	0,00
I/3. Céltartalékok (összes)			0	0,00
I/4. Passzív időbeli elhatárolások (összes)			0	0,00
II. Eszközök			6.721.853.268	100,00
II/1. Folyószámla, készpénz (összes)			6.721.812.703	100,00
II/2. Egyéb követelés (összes)			40.565	0,00
II/3. Lekötött bankbetétek			0	0,00
II/3.1. Max 3 hó lekötésű (összes)			0	0,00
II/3.2. 3 hónapnál hosszabb lekötésű (összes)			0	0,00

**CIB GYÓGYSZERGYÁRTÓK SZÁRMAZTATOTT ALAPJA**

Kiegészítő melléklet a 2019. 09.06-ával végződő gazdasági időszakra

**2. számú melléklet (folytatás)**

			Érték	%
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/4.4.1. Tőzsdére bevezetett (összes)			0	0,00
II/4.4.2. Tőzsdén kívüli (összes)			0	0,00
II/4.5. Befektetési jegyek (összes)			0	0,00
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes)			0	0,00
II/4.5.2. Tőzsdén kívüli (összes)			0	0,00
II/4.6. Kárpótlási jegy (összes)			0	0,00
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes)			0	0,00
II/6. Származékos ügyletek			0	0,00
II/6.1. Határidős			0	0,00
II/6.1.1. Futures (összes)			0	0,00
II/6.1.2. Forward (összes)			0	0,00
II/6.2. Opciók			0	0,00
II/6.2.1. Tőzsdei opciók (összes)			0	0,00
II/6.2.2. OTC ill. OTC típusú (összes)			0	0,00
Eszközök összesen:			6.721.853.268	100,00

**3. számú melléklet**

<b>Pénzügyi mutatók</b>	<b>2018.12.31</b>	<b>2019.09.06</b>
Összes kötelezettség / Összes eszköz	3,07%	100%
Saját tőke / Összes forrás	96,91%	0%
Tárgyévi eredmény / Saját tőke	0,19%	-
Tárgyévi eredmény / Összes bevétel	3,29%	-
Pénzeszköz / Saját tőke	68,83%	-

---