

Превод от унгарски език

ОТП Централно-европейски фонд в акции

Годишен финансов отчет

и

доклад на независимия одитор

31 декември 2020 г.



Делойт Одит и консултиране Кфт.
бул. „Дьорд Дожа“ №84/С,
1068 Будапеща
Пощенски адрес:
Н-1438 Будапеща, п.к. 471, Унгария

Тел: +36 (1) 428-6800
Факс: + 36 (1) 428-6801
www.deloitte.hu

Регистрирано от Столичен Съд по Регистрация
Регистрационен номер на дружеството: Cg: 01-09-071057

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До инвеститорите на ОТП Централно-европейски фонд в акции

Мнение на одитора

Ние извършихме одит на счетоводната информация („счетоводната информация“), описана в т. I - XIV на приложения годишен отчет на ОТП Централно-европейски фонд в акции („Фондът“), за годината 2020.

По наше мнение, счетоводната информация, включена в годишния отчет на Фонда за годината, приключваща на 31 декември 2020, е изготвена в съответствие с разпоредбите на Закон „С“ за счетоводството от 2000 (Законът за счетоводството), както и в съответствие със Закон № XVI от 2014 за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и за изменение на Определени други финансови закони, по отношение на всички съществени аспекти. Активите и пасивите, представени в публикуваната в годишния отчет счетоводна информация, са подкрепени от инвентарния опис. Таксите за управлението на фонда, представени в публикуваната в годишния отчет счетоводна информация, са отчетени в съответствие с оценката, изготвена от депозитаря на Фонда.

Основание за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Унгарските национални одиторски стандарти и действащите в Унгария закони и други законодателни актове по отношение на извършване на одити. Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани подробно в раздела: „Отговорност на одитора за одита на счетоводната информация, публикувана в годишния финансов отчет“ от нашия доклад.

Ние сме независими от Фонда и неговото управляващо дружество, ОТП Фонд Мениджмънт АД (Управляващо дружество), в съответствие с действащите унгарски регламенти и „Правилата за поведение (етични правила) на професията одитор и дисциплинарния процес“ на Камарата на унгарските одитори и по отношение на въпроси, които не са регламентирани в тях съобразно описаното в “Етичния кодекс на професионалните счетоводители” (Кодексът IESBA), издаден от Съвета по международни етични стандарти за счетоводители, и изпълнихме другите си етични отговорности в съответствие със същите тези етични изисквания.

Считаме, че одиторските доказателства, които сме получили, са достатъчни и уместни, за да дадат основа за нашето мнение.

Друга информация

Другата информация се състои от несчетоводна информация, описана в годишния финансов отчет. Отговорност за изготвянето на другата информация има ръководството („ръководството“) на ОТП Фонд Мениджмънт АД. Нашето мнение относно счетоводната информация, представено в раздела от нашия доклад, озаглавен „Мнение на одитора“, не

се отнася за другата информация и не предоставяме гаранции по този въпрос в нашите заключения.

Нашата отговорност във връзка с извършения от нас одит на счетоводната информация, предоставена в годишния финансов отчет, е да прочетем другата информация и при това да разгледаме дали другата информация е съществено несъвместима със счетоводната информация, предоставена в годишния финансов отчет или дали познанията ни, придобити по време на одита, или по друг начин, изглеждат съществено неправилни. Ако въз основа на извършената от нас работа стигаме до извода, че другите информации съдържат съществени грешки, ние имаме задължение да дадем отчет за характера на грешното твърдение.

Въз основа на информацията, получена по време на одита, ние трябва да докладваме относно това дали са ни станали известни съществени неточности в тази друга информация. В това отношение нямаме какво да докладваме.

Отговорност на ръководството и на лицата, натоварени с управлението, по отношение на счетоводната информация, оповестена в годишния отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и коректното представяне на счетоводната информация, оповестена в годишния отчет, в съответствие със Закон № XVI от 2014 за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и за изменение на определени други финансови закони, както и на Закона за счетоводството, особено с оглед на подкрепата с инвентарен опис на активите и пасивите, отчитането на таксите за управление на фонда в съответствие с оценката, дадена от депозитаря на Фонда, както и на такъв вътрешен контрол, какъвто ръководството счита за необходим, за да гарантира изготвянето на счетоводна информация, представена в годишния отчет, която не съдържа съществени неточности, независимо дали се дължат на измама или грешка.

При изготвянето на счетоводната информация, оповестена в годишния финансов отчет, ръководството носи отговорност за оценката на способността на Фонда да продължи да осъществява дейност като действащо предприятие, като оповестява, според случая, въпроси, свързани с принципа на действащо предприятие, и изготвя счетоводната информация в годишния доклад, като използва принципа на действащото предприятие. Ръководството трябва да прилага принципа на действащо предприятие, освен ако използването на този принцип е изключено от дадена разпоредба, или ако има някакъв факт или обстоятелство, което изключва възможността Фондът да продължи да осъществява дейност като действащо предприятие.

Лицата, натоварени с управлението, носят отговорност за надзора на процеса на финансова отчетност на Фонда.

Отговорност на одитора за одита на счетоводната информация, оповестена в годишния отчет

Нашите цели по време на одита са да получим разумна степен на сигурност относно това дали оповестената в годишния отчет счетоводна информация като цяло съдържа съществени неточности, независимо дали се дължат на измама или грешка, и да издадем, въз основа на горепосоченото, одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция за това, че извършеният в съответствие с Унгарските национални стандарти за одит и действащите унгарски закони и други регламенти относно одитите, винаги ще разкрива съществените неточности, когато те са налице. Неточностите могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, поотделно или заедно, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения, вземани от потребителите на базата на тази счетоводна информация, оповестена в годишния отчет.

Като част от одита, извършен в съответствие с Унгарските национални стандарти за одит и действащите унгарски закони и други регламенти относно одитите, използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит.

Заедно с това, ние:

- Идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неточности във връзка със счетоводната информация, оповестена в годишния отчет, независимо дали същите се дължат на измама или грешка, при което създаваме и

изпълняваме одиторски процедури, отразяващи тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрита съществена неточност, която е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществена неточност, която е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, неверни изявления или заобикаляне на вътрешния контрол;

- Запознаваме се с релевантния от гледна точка на одита вътрешен контрол, с цел да планираме такива одиторски процедури, които съответстват на дадените обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол.
- Оценяваме съответствието на счетоводната политика, прилагана от ръководството, както и основателността на изготвените от ръководството счетоводни оценки и свързаните с тях оповестявания.
- Правим оценка относно уместността на ползването от страна на ръководството на принципа на действащо предприятие за целите на счетоводното отчитане, и въз основа на получените одитни доказателства, относно това, дали съществува значителна несигурност във връзка с такива събития или условия, които могат да поставят под значително съмнение способността на Фонда да продължи да осъществява дейност като действащо предприятие. Ако стигнем до заключението, че съществува съществена несигурност, наша отговорност е да обърнем внимание в нашия доклад на свързаните с него оповестявания, намиращи се в счетоводната информация, оповестена в годишния отчет, или, в случай че оповестената информация е неадекватна, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на нашия одиторски доклад. Въпреки това, бъдещи събития или условия могат да станат причина Фондът да преустанови дейността си като действащо предприятие.
- Проверяваме счетоводната информация, оповестена в годишния отчет, особено с оглед на инвентарния опис на активите и пасивите в годишния отчет в края на отчетния период, както и отчитането на таксите за управление на фонда през този период. Проверяваме, дали оповестената в годишния отчет счетоводна информация е изготвена в съответствие със Закон № XVI от 2014 г. за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и за изменение на Определени други финансови закони, по отношение на всички съществени аспекти.

Наред с други въпроси, комуникираме към натоварените с управлението лица относно планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително установени значителни пропуски в системата за вътрешен контрол на Фонда, които сме установили по време на нашия одит.

Будапеща, 27 април 2021 г.

Оригиналната унгарска версия е подписана

Нечетлив подпис

Габор Молнар
Делойт Одит и консултиране Кфт.
1068 Будапеща, бул. „Дьорд Дожа“ №84/С
Регистрационен номер: 000083

Нечетлив подпис

Силвия Биндер
Одитор, член на Камарата на Одиторите
Регистрационен номер: 003801



ОТП Централно-европейски фонд в акции

Годишен отчет

**за финансовата година,
приключила на 31.12.2020**

Отчетен период: от 1 януари 2020
до 31 декември 2020

Наименование на Управляващото дружество:	ОТП Фонд Мениджмънт АД
Седалище:	1026 БУДАПЕЩА, ул. „Риадо“ № 1-3
Депозитар:	Банка ОТП АД
Седалище:	1051 Будапеща, ул. „Надор“ № 16

ОТР Централно-европейски Фонд в акции

Баланс

Наименование на позицията		данните са в хиляди форинти	
		Предходна година 31.12.2019	Текуща година 31.12.2020
а.	б.	в.	г.
01.	А) Дълготрайни активи	0	0
02.	I. Ценни книжа	0	0
03.	1. Ценни книжа	0	0
04.	2. Разлика от преоценка на ценни книжа	0	0
05.	а) от лихви и дивиденди	0	0
06.	б) от други пазарни очаквания	0	0
07.	II. Дългосрочни банкови депозити	0	0
08.	Б) Текущи активи	2641984	4260526
09.	I. Вземания	0	7406
10.	1. Вземания	0	7406
11.	2. Обезценка на вземанията (-)	0	0
12.	3. Разлика от преоценка на вземанията, деноминирани в чуждестранна валута	0	0
13.	4. Разлика от преоценка на вземанията във форинти	0	0
14.	II. Ценни книжа	2605840	4142864
15.	1. Ценни книжа	2558651	3483280
16.	2. Разлика от преоценка на ценни книжа	47189	659584
17.	а) от лихви и дивиденди	0	0
18.	б) от други пазарни очаквания	47189	659584
19.	III. Ликвидни активи	36144	110256
20.	1. Ликвидни активи	36144	110256
21.	2. Разлика от преоценка на чуждестранна валута и депозити в чуждестранна валута	0	0
22.	В) Авансови плащания	1581	0
23.	1. Авансови плащания	1581	0
24.	2. Обезценка на авансови плащания (-)	0	0
25.	Г) Разлика от преоценка на сделки с деривати	8847	8255
26.	ОБЩО АКТИВИ:	2652412	4268781
27.	Д) Собствен капитал	2204943	3809357
28.	I. Начален капитал	1563484	2611475
29.	1. Номинална стойност на емитирани инвестиционни дялове	5064506	6648608
30.	2. Номинална стойност на обратно изкупени инвестиционни дялове (-)	-3501022	-4037133
31.	II. Промяна на капитала (увеличаване на капитала)	641459	1197882
32.	1.а) Разлика от преоценка при изтегляне на обратно изкупени инвестиционни дялове	-423272	-459894
33.	1.б) Разлика от преоценка на продадени инвестиционни дялове	882431	1059620
34.	2. Резерви от разликата от преоценка	56036	667839
35.	3. Печалба/загуба за предишната година/години	13087	126264
36.	4. Печалба или загуба за периода	113177	-195947
37.	Е) Провизии	0	0
38.	Ж) Задължения	447469	468057
39.	I. Дългосрочни задължения	0	0
40.	II. Краткосрочни задължения	447469	468057
41.	III. Разлика от преоценка на задълженията, деноминирани в чуждестранна валута	0	0
42.	З) Начисления	0	0
43.	ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ:	2652412	4268781

Отчет за приходи и разходи

Наименование на раздела		данните са в хиляди форинти	
		Предходна година 1/1/2019-12/31/2019	Отчетна година 1/1/2020-12/31/2020
а.	б.	в.	г.
01.	I. Приходи от финансови операции	390089	1242192
02.	II. Разходи за финансови операции	248317	1375023
03.	III. Други приходи	0	0
04.	IV. Разходи за дейността	27952	61687
05.	V. Други разходи	643	1429
06.	VI. Платени или платими доходи	0	0
07.	VII. Печалба или загуба за периода	113177	-195947

Допълнителното приложение представлява неразделна част от баланса и отчета за приходи и разходи

Дата: Будапеща, 12 март 2021

Оригиналната унгарска версия е подписана и подпечатана
Представител на Управляващото дружество
Нечетлив подпис
Бенедек Балаж Кзовеш главен изпълнителен директор

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

Информационни данни:

Наименование на Фонда: ОТП Централно-европейски фонд в акции

Регистрационен номер на Фонда и дата на регистрация: 1111-166, 21 декември 2015

Вид на Фонда: публичен

Естество на Фонда: фонд за инвестиции в ценни книжа от отворен тип

Падеж на Фонда: С неопределен срок, от 21 декември 2015

Финансовата година съпада с календарната година.

Хармонизация на Фонда: хармонизиран в съответствие с Директивата за алтернативни инвестиционни фондове (Алтернативен Инвестиционен Фонд, "АИФ")

Дата на изготвяне на баланса: 31 януари след финансовата година

Наименование на Управляващото дружество: ОТП Фонд Мениджмънт АД седалище: 1026 Будапеща, ул. „Риадо“ № 1-3

Наименование на банката депозитар: Банка ОТП АД седалище: 1051 Будапеща, ул. „Надор“ № 16

Наименование на главния дистрибутор: Банка ОТП АД седалище: 1051 Будапеща, ул. „Надор“ № 16

Фондът се представлява от: Бенедек Балаж Кьовеш, адрес: 1029 Будапеща, ул. „Ужоки“ № 3. Лицето, носещо отговорност за счетоводството на Фонда е Золтан Михай Гарамвълди, адрес: 2000 Сентендре, ул. „Кьорте Кьоз.“ № 7. № на удостоверението за правоспособност на дипломиран експерт-счетоводител: МК 129785

Фондът подлежи на задължителен финансов одит. Избраният одитор е Делойт Одит и консултиране Кфт. седалище: 1068 Будапеща, бул. „Дьорд Дожа“ №84/С. Отговорно лице е Силвия Биндер, Членски номер в Камарата на одиторите: 003801.

Брутна такса за одит е 954 хиляди Форинта включително 27% ДДС за одит на годишния отчет на Фонда за 2020. Тази такса съдържа отчасти фактурираната от Управляващото дружество такса за управление, но поради промяната на условията по договора, сумата от 695 хиляди Форинта, е начислена директно на Фонда.

За допълнителна информация, свързана с Фонда, виж интернет страницата на Управляващото дружество:

<https://www.otpbank.hu/otpalapkezezo/hu/fooldal>

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

Основни характеристики на счетоводната политика и приложените основни принципи на счетоводство

Счетоводната политика на Фонда е установена в съответствие със Закон № XVI. от 2014 за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и Изменение на Определени финансови закони (ЗКИСУД), Закон „С“ за счетоводството от 2000 („Закон за счетоводството“), и Указа на Правителството № 215/2000 (ХП.11.) за Специалните разпоредби относно Годишния отчет и Счетоводните задължения на Инвестиционните фондове (“Указ на Правителството”), и други релевантни регламенти.

Управляващото дружество води подробен аналитичен регистър за активите и пасивите на Фонда.

Политиките за оценяване и отчитане на активите и пасивите са разработени в съответствие с Раздел 7 от Указа на Правителството.

Признаване и оценка на ценни книжа

- Първоначално ценните книжа се осчетоводяват по цена на придобиване (нетна покупна цена), в съответствие с разпоредбите на Указа на Правителството. При продажбата на ценни книжа, балансовата стойност, отнасяща се до продадените ценни книжа, се изчислява по метода Първа входяща–първа изходяща стойност по метод FIFO.

- Ценните книжа се оценяват по пазарна стойност, на базата на правомерност, предписана от Закон № XVI. от 2014 за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и Изменение на Определени финансови закони (ЗКИСУД), от Указа на Правителството, както и в Правилата на Фонда.

- Лихвите и дивидентите, получени от ценни книжа и отнасящи се про-рата към текущата година се отчитат като разлика от преоценка на ценните книжа, в съответствие с Указа на Правителството.

Признаване и оценка на деривати

Пазарната стойност на дериватите се определя като очакваната печалба или загуба от сделката, на която стойност отворената сделка – като позиция - може да бъде затворена. Оценяването на определен вид деривати се извършва в съответствие с общоприетите методи за оценка (обикновено модели, базирани на дисконтираните настоящи стойности на реалните или прогнозните бъдещи парични потоци (DCF), възникващи от договора).

Платените такси за опции се отчитат от Фонда като финансови разходи при възникването им, алтернативният метод за начисление, дефиниран в Раздел 9/Б, (12) от Указа на Правителството, не се прилага.

Вземания и задължения, деноминирани в чуждестранна валута

Пазарната стойност на вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута, запаси и депозити в чуждестранна валута се определя на базата на стойностите в съответствие с курсовете на чуждестранната валута, официално публикувани от Унгарската Национална Банка (“УНБ”) и в сила към датата на оценката.

Нематериални и материални активи

Фондът не притежава материални и нематериални активи.

Годишен отчет – ОТП Централно-европейски фонд в акции

Бележки по определени позиции в баланса:

Активи:

На ред 15 от баланса, ценните книжа са представени по цена на придобиване (покупна цена), по-конкретно, лихвоносните ценни книжа са представени по нетна покупна цена (без натрупаните лихви). Ред 17 включва лихвите, натрупани към края на годината, за ценните книжа, отчитани в края на отчетния период, докато Ред 18 съдържа разликата между (нетната) пазарна стойност и (нетната) покупна цена. Отчетените разлики в стойността са представени в отделна таблица, по серии ценни книжа.

Пасиви:

Началният капитал се отнася до номиналната стойност на неизплатените инвестиционни дялове. Ред 28 представя броя натрупани инвестиционни дялове, емитирани и обратно изкупени от първия ден на търговия. Натрупаната печалба от предходни години и печалбата за текущата година са представени съответно на Ред 35 и 36. Нереализираните печалби от валутни курсове и свързаната про-рата лихва, получена от ценни книжа в портфейла са представени на ред 34, докато сумата на реализираните разлики от валутни курсове, възникнали от покупко-продажба на инвестиционни дялове е включена в редове 32 и 33.

Бележки по Отчета за приходи и разходи:

Печалбата от финансови операции възлиза на -132831 хиляди форинта, което представлява разликата между приходите, в размер на 1242192 хиляди форинта, и разходите, в размер на 61687 хиляди форинта и други разходи в размер на 61687 хиляди форинта. Загубата от 195947 хиляди форинта се образува след приспадане на оперативни разходи в размер на 61687 хиляди форинта и други разходи в размер на 1429 хиляди форинта.

Оперативните разходи са описани подробно в таблица II. от Отчета за ликвидността, в която колоната със заглавие „Финансово реализирани“ съдържа част от разходите за 2020, които са платени от Фонда до края отчетния период. В съответствие с информацията, предоставена от Фонда, разходите свързани с Фонда, които не са включени в гореспомената таблица (например: такса за дистрибуция, разходи за реклама, и т.н.), са за сметка на Управляващото Фонда дружество.

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

I. Структура на активите

Данните са в хиляди форинти

Вид актив или ценни книжа	Салдо в началото на периода 2020.01.01		Салдо в края на периода 20120.12.31		Относителен дял (%)
Парични средства – Банкови сметки					
Банка	Срок на депозита				
Банка ОТП АД HUF Разплащателна сметка	2.657		251		0,01%
Банка ОТП АД EUR Разплащателна сметка	32.287		7348		1,17%
Банка ОТП АД USD Разплащателна сметка	800		3139		0,07%
Банка ОТП АД PLN Разплащателна сметка	6		98066		2,30%
Банка ОТП АД CZK Разплащателна сметка	7		7		0,00%
Банка ОТП АД RON Разплащателна сметка	22		0		0,00%
Банка ОТП АД GBP Разплащателна сметка	155		101		0,01%
Банка ОТП АД DKK Разплащателна сметка	0		1		0,00%
Банка ОТП АД TRY Разплащателна сметка	14		0		0,00%
Банка ОТП АД CHF Разплащателна сметка	171		566		0,00%
Банка ОТП АД SEK Разплащателна сметка	5		559		0,00%
Банка ОТП АД NOK Разплащателна сметка	20		179		0,00%
Банка ОТП АД HRK Разплащателна сметка	0		9		
Банкови салда на депозитите общо:	36144		110256		2,57%
Прехвърляеми ценни книжа					
Наименование на ЦК	Срок	Борсови ЦК	Извън борсови ЦК	Борсови ЦК	Извън борсови ЦК
Унгарски акции		447569		646131	15,14%
ALTEO		40059		44141	1,03%
AMREST HOLDING SE		0		26356	0,62%
CIG PANNONIA		12024		21245	0,50%
DELTA TECHNOLOGIES		0		1946	0,05%
EST MEDIA HOLDING		3556		0	0,00%
MAGYAR TELEKOM		84740		99488	2,33%
MALTERPLAST		20982		54808	1,28%
MOL RT		54743		0	0,00%
OTP TÖRZS (100)		182599		245824	5,76%
PEKAO		20303		0	0,00%
RICHTER - 100		17448		142476	3,34%
WABERER'S INTERNATIONAL ZRT		11115		9847	0,23%
Чуждестранни акции:		1728030		3452088	80,88%
11 BIT STUDIOS SA		10.335		12515	0,29%
AAK AB		0		60874	1,43%
ABN AMRO BANK NV-CVA		7559		0	0,00%
AEROFLOT-RUSSIAN NV-CVA		0		36643	0,86%
ALIOR BANK SA		38599		8202	0,19%
ANDRITZ AG		53180		72996	1,71%
ARYZTA AG		23384		16338	0,38%
ASML HOLDING NV		0		18145	0,43%
AUSTRIA TECHNOLOGIE		33098		89295	2,09%
AUTOLIV INC		0		69015	1,62%
AVAST PLC (PRÁGA)		64841		103720	2,43%
BALLARD POWER SYSTEMS INC		0		22058	0,52%
BANK ST PETERSBURG PJSC		3130		2405	0,06%
BE SEMICONDUCTOR		0		61804	1,45%
BLOOM ENERGY CORP-A		0		26104	0,61%
CAIRO MEZZ PLC		0		382	0,01%
CAIXBANK SA		4532		0	0,00%
CCC SA		32074		10138	0,24%
SD PROJEKT SA		11212		0	0,00%
CELLNEX TELECOMSA		0		41251	0,97%
CIECH SA		30804		0	0,00%
COMMERZBANK AG		4058		0	0,00%
DETSKI MIR PJSC		15049		21132	0,50%
DWS GROUP SE		52388		0	0,00%

ENEL SA	0		33324	0,78%
ENGIE SA	0		100567	2,36%
ERG SPA	10799		14525	0,34%
ERSTE BANK STAMM	22950		16291	0,38%
ETALON GROUP	13108		0	0,00%
EUROBANK ERGASIAS SA	0		21543	0,50%
EVONIK INDUSTRIES AG	0		67023	1,57%
FOURLIS HOLDING – 0.81	55421		61122	1,43%
GET TERNA HLDG REAL ESTATE	19266		36707	0,86%
GETIN HOLDING SA	138		0	0,00%
GLOBALTRA – SPONS GDR REG S	25823		0	0,00%
GRIFOLS SA	0		37493	0,88%
HIDRAULIC MACHINE – GDR REG S	1627		1427	0,03%
INTER RAO UES PJSC	0		18934	0,44%
JOYY INC -ADR	21627		20691	0,49%
JUMBO SA	33077		25465	0,60%
KOMERCNI	129501		77002	1,80%
LEGRAND SA	0		47899	1,12%
LOGITECH INTERNATIONAL SW	16740		57139	1,34%
LOGITECH INTERNATIONAL XNGS	0		20231	0,47%
LOTOS	0		78878	1,85%
MAYR-MELNHOF KARTON AG	41942		0	0,00%
MICROSOFT CORP	0		36442	0,85%
MOMO INC-SPON ADR	0		37797	0,89%
MONETA MONEY BANK AS	17693		134585	3,15%
MYTILINEOS	49457		81622	1,91%
NEXANS SA	19477		53912	1,26%
NORDEA BANK ABP	8607		0	0,00%
NWR	2		2	0,00%
OBUV ROSII PJSC	2926		1708	0,04%
ORIGIN ENTERPRISES PLC	31140		28744	0,67%
ORSTED A/S	0		62434	1,46%
PALFINGER AG	0		17022	0,40%
PETRA DIAMONDS LTD	11082		2376	0,06%
PHILIP MORRIS	8747		0	0,00%
POLENERGIA SA	703		1448	0,03%
POLYTEC HOLDING AG	33708		32330	0,76%
PROTEK	9318		0	0,00%
PRYSMIAN SPA	52562		88894	2,08%
PZU SA – 0.1	36778		0	0,00%
RAIFFEISEN INTER BH	20721		1462	0,03%
REXEL SA	0		80885	1,90%
RHI MAGNESITA N.V. (LONDON)	0		14909	0,35%
RHI MAGNESITA NV	51350		77010	1,80%
RWE	52069		72706	1,70%
SANTANDER BANK POLSKA SA	23851		0	0,00%
SAP AG	0		54926	1,29%
SARANTIS	21120		25011	0,59%
SCATEC SOLAR ASA	16645		91745	2,15%
SCHNEIDER ELECTRIC	0		50668	1,19%
SCORPIO TANKERS INC	14494		0	0,00%
SIEMENS AG	0		69171	1,62%
SIEMENS ENERGY AG	0		6726	0,16%
SIEMENS GAMESA RENEWABLE ENE	26743		62525	1,47%
TALLINK	28271		23616	0,55%
TSC GROUP HOLDING-REG S	0		25114	0,59%
TELEFONAKTIEBOLAGET LM ERICSSO	0		68297	1,60%
TEN SQARE GAMES SA	10324		0	0,00%
TENCENT HOLDING LTD	0		69232	1,62%
TENCENT HOLDING LTD – UNS ADR	38659		0	0,00%
TERNA ENERGY SA	53671		65090	1,53%
TEVA PHARMACEUTICAL INDUSTRIES	18472		30401	0,71%
TITAN CEMENT INTL NPV	0		40238	0,94%

TRAKYA CAM	20162		0	0,00%
TUI AG	46346		23463	0,55%
TULOW OIL	16177		0	0,00%
TURK HAVA	18780		0	0,00%
UBISOFT ENTERTAINMENT	0		52824	1,24%
UNICREDIT SPA	8607		0	0,00%
UNUQA INSURANCE AG	0		35052	0,82%
VALAMAR RIVIERA	32743		37895	0,89%
VERALLIA	0		67090	
VESTAS	42738		84781	
VESUVIUS PLC	22435		25358	
VIG AV	0		37974	
VIPSHOP HOLDING LTD	8771		0	
VOLKSWAGEN AG	0		27827	
VOLVO AB B	0		51793	
WIENERBERGER AG	19211		68038	
WIZZ AIR HOLDINGS PLC	35438		0	
ZAVAROVANICA TRIGLAV DD	21770		21667	
Инвестиционни бонове	430241		44645	
DEUTSCHE X-TRACKERS HARVEST	85527		0	
IPATH SERIES B S&P 500 VIX	0		44645	
LYXOR EFT WIG 20 EUR UCITS	125047		0	
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUGLE	70625		0	
PROSHARES ULTRAPRO SHORT QQQ	66012		0	
PROSHARES ULTRAPRO SHORT S&P 500	77718		0	
PROSHARES VIX SH TRM FUTRS	5132		0	

Прехвърляеми ценни книжа общо:	2605840	0	4142864	97,07%
Други активи:				
Вземания:		0	7406	0,17%
Авансови плащания:		1581	0	0,00%
Разлика от преценка на деривати:		8847	8255	0,19%
Други активи общо		10428	15661	0,36%
ОБЩО АКТИВИ:	2652412		4268781	100,00%

Пасиви:				
1. Кредити:		0	0	0,00%
2. Други пасиви и начислени разходи:				
Такси за управление на Фонда	3506		6124	1,33%
Такси на Депозитаря	217		418	0,09%
Други позиции, осчетоводени по цена на придобиване	3864		982	0,22%
Други пасиви, небазирани на разходи	44360		460533	100,24%
3. Провизии:		0	0	0,00%
4. Други начисления		0	-8633	-1,88%
Общо пасиви:	447469		459424	100,00%
НЕТНА СТОЙНОСТ НА АКТИВИТЕ:	2204943		3809357	

II. Брой на инвестиционните дялове

Брой на инвестиционните дялове:	4730376	7152179	
--	----------------	----------------	--

III. Нетна стойност на активите за инвестиционен дял (HUF/дял):

	2019.12.31	2020.12.31
Съгласно годишния отчет:	1.410275	1,458699
Съгласно официално публикуваната нетна стойност на актива:	1,410139	1,432391

Малката разлика се дължи на това, че официално публикуваната нетна стойност на активите за инвестиционен дял, е определена по начин, съответстващ на разпоредбите на Правилата на Управляващото дружество, докато настоящата стойност, представена в годишния отчет се определя от регулациите на Закона за счетоводството и Указа на Правителството.

IV. Портфейл от ценни книжа на Фонда

Описание	2020.01.01	Относителен дял (%)	2020.12.31	Относителен дял (%) *
а) прехвърляеми ЦК, официално регистрирани на борсата	2605840	98,24%	4142864	97,07%
б) прехвърляеми ЦК, дистрибутирани на друг регулиран пазар		0,00%	0	0,00%
<i>от изброените по-горе:</i>				
в) наскоро пласирани прехвърляеми ЦК	0	0,00%	0	0,00%
г) други прехвърляеми ЦК	0	0,00%	0	0,00%
д) дългови ЦК	0	0,00%	0	0,00%

Промени в състава на портфейла:

За подробно описание на промените в състава на портфейла, вижте: I.

V. Състав на активите на Фонда

Описание	Финансова година, приключила на 31 декември 2019	Финансова година, приключила на 31 декември 2020
а) приходи от инвестиции:	141772	-132831
б) други приходи:	0	0
в) административни разходи (такса за управление на фонда):	-25315	-55136
г) такси на банката-депозитар:	-638	-1408
д) други такси и данъци:		
<i>такса за комисионерска услуга:</i>	-968	-3041
<i>банкови разходи:</i>	-363	-462
<i>такса за надзор:</i>	-317	-945
<i>други разходи и разноски:</i>	-994	-2124
е) нетни приходи:	113177	-195947
ж) <i>разпределена печалба (изплатени доходи):</i>	0	0
<i>реинвестирана печалба:</i>	113177	-195947
з) промени в капиталовата сметка:	1091647	1188558
и) нарастване, съответно намаляване на стойността на инвестициите:	114638	611803
й) всички други промени, оказали влияние върху активите и пасивите на инвестиционния фонд: (*)	0	0

* Няма такива позиции нито за текущия период, нито за предходната година.

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

VI. Сравнителна таблица на нетната стойност на активите и на нетната стойност на активите за инвестиционен дял

Брой и нетна стойност на инвестиционни дялове в търговия:

	Реализирани годишни доходи	Брой на инвестиционните дялове в търговия (бр.)	Нетна стойност на активите към датата на баланса (HUF)	Нетна стойност на активите за инвестиционен дял (HUF /бр.)
31.12.2016		1.000.758	354.345.508	1,138438
31.12.2017	19,97%	1.808.782	766.156.799	1,365758
31.12.2018	-12,75%	2.311.192	885.480.924	1,191650
31.12.2019	18,35%	4.730.376	2.204.942.593	1,410275
01.31. 2020		5.198.166		1,363178
02.28. 2020		5.282.705		1,239834
03.31. 2020		6.414.579		0,971110
04.30.2020		6.467.479		1,054025
29.05.2020		6.499.953		1,151285
06.30.2020		6.695.296		1,171385
07.31.2020		6.689.010		1,209450
08.31.2020		6.632.001		1,230296
09.30.2020		6.984.712		1,167082
10.31.2020		7.004.038		1,134458
30.11.2020		7.094.476		1,346633
31.12.2020	3,43%	7.152.179	3.809.357.355	1,458699

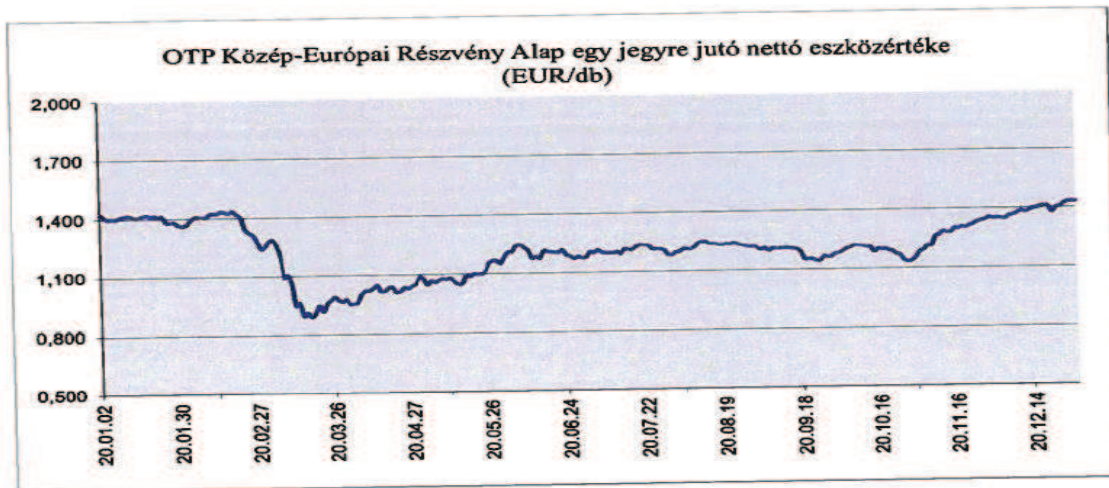
Доходността на ОТП Централно-европейски фонд в акции през 2020, след приспадането на разходите на Фонда, е 3,43 %.

Месечните изменения в инвестиционните дялове, емитирани от Фонда:

номинална стойност за 1 EUR)	Емитирани инвестиционни дялове (брой)	Обратно изкупени инвестиционни дялове (брой)
януари 2020	534232	66442
февруари 2020	88014	1475
март 2020	1196650	64596
април 2020	71555	18835
май 2020	42618	10144
юни 2020	199613	4270
юли 2020	70366	76652
август 2020	86604	143613
септември 2020	359748	7037
октомври 2020	29842	10516
ноември 2020	139778	49340
декември 2020	69016	11313
Общо:	2886036	464233

Фондът не е изплащал печалби за този период.

Нетна стойност на активите за инвестиционен дял за ОТП Централно-европейски фонд в акции
(EUR/инвестиционен дял)



ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

VII. Деривати и свързани ангажименти

Дериватите и свързаните ангажименти са представени заедно с подробното описание на разликите от преоценките на ценните книжа в точка XIII.

VIII. Промени в дейността на Управляващото дружество, както и на основните фактори за определянето на инвестиционната политика

Вътрешните политики, отнасящи се до дейността на Управляващото дружество са създадени и изменени съгласно разпоредбите на Закон за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и Изменение на Определени финансови закони (ЗКИСУД), както и другото свързано законодателство. Въпреки това не са настъпили значителни промени в дейността на Управляващото дружество през периода.

За по-подробна информация относно дейността на Управляващото дружество, вижте:
https://www.otpbank.hu/OTP_ALAPKEZELO/hu/bemutatkozas.jsp

Проспектът и правилата за управление на Фонда също са създадени и изменени съгласно разпоредбите на ЗКИСУД, както и другото свързано законодателство.

Не са настъпили значителни промени в инвестиционната политика, които биха оказали влияние върху дейността на Фонда.

IX. Възнаграждения, плащани от Управляващото дружество за цялото Управляващо дружество и за лицата, оказващи чрез дейността си съществено влияние върху рисковия профил на Фонда - хиляди форинта

Обща сума, изплатена от Управляващото дружество за 2020 г.

Описание	в хиляди форинта	
	Общо	
Фиксирани възнаграждения	638978	
Променливи възнаграждения	867956	
Общо	1506934	

Плащания към лицата, оказващи чрез дейността си съществено влияние върху рисковия профил на Фонда през 2020 г.:

Описание	в хиляди форинта		
	Изпълнителни директори	Други служители	Общо
Брой бенефициенти	5	14	19
Дялово участие в печалбата	9	889	898
Общо възнаграждения *	246528	310473	557001

* Горепосочените цифри съдържат общо изплатените суми от Управляващото дружество (не само тези, които се отнасят за дадения фонд).

X. Информация относно управлението на риска

а) активи, които са обект на специфични правила въз основа на техния ликвиден характер

Портфейлът на Фонда не включва такива активи, които са обект на специфични правила въз основа на техния неликвиден характер за текущия и предходните периоди.

б) представяне на споразумения, свързани с управление на ликвидността

Управляващото дружество не е сключвало от името на Фонда нито в текущия период, нито за предходните периоди, ново договорно споразумение за предоставяне на услуги, свързани с управление на ликвидния риск.

Управляващото дружество, като цяло, поддържа ликвидността на Фонда в унгарски държавни ценни книжа и разплащателни сметки, които могат да бъдат изтеглени по всяко време с падеж до една година, в съответствие с лимитите, определени в Проспекта.

При управлението на ликвидността с цел намаляване на транзакционните разходи, Управляващото дружество проверява фондовете, разполагащи с излишък или с дефицит на ликвидни средства и сключва договори за покупко-продажба между фондовете с дебит или кредит по държавните ценни книжа. По този начин, при управлението на ликвидността, транзакциите се извършват между управляваните от Управляващото дружество фондове, основно чрез съкровищни бонове. Ако след тези транзакции на фондовете им остане нетна експозиция, Управляващото дружество сключва сделки с външни партньори, за целите на управлението на ликвидността, на базата на пазарни цени.

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

в) настоящ рисков профил на Фонда и системи за управление на риска, прилагани от Управляващото дружество с цел управление на тези рискове

Информацията относно рисковия профил на Фонда се съдържа в глава „Рисков профил на Фонда“ от Правилата на Фонда, в глава „Представяне на рисковите фактори“ от Проспекта, както и точки „Рискове и Възвращаемост“ и „Значими рискови фактори“ от Ключовата информация за инвеститорите.

Ликвидната политика на Дружеството е изготвена в съответствие с параграфи 46-48 от Делегиран регламент на Комисията (ЕС) № 231/2013 на Комисията за допълване на Директива 2011/61/ЕС от 19 декември 2012 г. на Европейския парламент и на Съвета по отношение на освобождаванията, общите условия във връзка с дейността, депозитарите, ливъриджа, прозрачността и надзора („АИФ Директива“).

Ликвидната политика на Дружеството е изготвена в съответствие с параграф 24 от Указ на Правителството № 79/2014 (Ш.14.), относно изискванията за организацията, конфликта на интереси, бизнес дейността и управлението на риска, отнасящи се за управляващите дружества на колективните инвестиционни схеми, осъществяващи дейност с прехвърляеми ценни книжа.

XI. Промени в степента на ливъриджа

	2019.12.31	2020.12.31	Промяна 2020/2019
Ливъридж*	8470125 евро	11747612 евро	38,6947%

* Ливъриджът е изчислен в съответствие с членове 6—11 от Директивата за лицата, управляващи АИФ.

XII. Друга информация

а) Подробна информация за неликвидните активи на Фонда

Въз основа на интерпретацията на ЗКИСУД, по отношение на Фонда няма заделени неликвидни активи за текущия и предходните периоди от страна на Управляващото дружество.

б) Придобиване от страна на Фонда на дялови участия, осигуряващи контролен пакет акции в дружества, нерегистрирани на борсата

Няма осъществени придобивания от страна на Фонда на дялови участия, осигуряващи контролен пакет акции в дружества, нерегистрирани на борсата за текущия и предходните периоди.

в) Представяне на събития, настъпили се след датата на баланса (КОВИД 19)

Унгарските ценни книжа са имали увеличение през първия месец на 2021 г. и това не се променило и през февруари. В случай на ценни книжа със срок до една година увеличението е било с 10-30 базисни пункта, а в средата и дългият край на кривата за доходи увеличението е било 30-70 базисни пункта. Причината за това е била наред с проявяване на доходността на еврото и долари главно това, че в програмата за покупка на облигациите на УНБ е започнала да се изчерпи квотата за покупка на ценни книжа със срок над 10 години, което е било 50% от обема. Монетарната банка е заявила, че започва да купува наред с ценни книжа с дълъг срок и държавни ценни книжа със срок 5-10 години. Заедно а с това с ускоряване на ваксиниране срещу коронавируса са се засилили и очакванията, че ограниченията ще бъдат отменени по-бързо и животът може да се върне в нормални условия. Положителните очаквания са допринесли за оживяване на търсене, това е увеличил цените на суровините и очакванията за инфлация. Стойността на индекса МАХ се е намалила с 2,62 % от началото на годината.

Годишен финансов отчет - ОТП Централно-европейски фонд в акции

В пазарите на американски и европейски държавни ценни книжа е била повлияна от политиката и епидемиологична обстановка. В САЩ правителството на Баден още в първите дни е променило мерките на президента Тръмп, което предизвикало голямо ехо с издаване на 17 рекордни броя президентски постановления. Доходността на облигациите са се развили на горе под въздействието на успехите на американски демократи поради увеличаване на разходи на бюджета и допринасящо се за него по-висока инфлация. Може защото лицата във FED, вземащи решение са се изказали подчертаващо, че увеличаването на лихвите или забавяне на покупка на облигации е далечна перспектива. Всичко това е било увеличено и от очакване на опресняващия фискален пакет в размер на 1 900 милиарда долари, което вече е факт, подписан от американски президент Джо Баден. Едновременно пазарите, преглеждайки за по-далечно бъдеще очакват ефекта от рязко увеличение на инфлацията. За Европейска централна банка може да се причини по-голямо притеснение стягането на монетарните условия под влияние на увеличаване на доходност. Наклона на горе на кривите за доходност по целия свят се е върнал за характерни нива за преди затваряне през март на миналата година, наред с управляваща лихва близка до нула стръмността на кривите за доходност за 2-10 години образуват цени на инфлационни премии.

Пазарите на акции на централно-източния европейски регион са изпълнявали смесено през първите два месеца на годината. Местният индекс ВUX е успял да извлече дял от доброто настроение на пазари в растеж, и така през януари и февруари се е увеличил, от началото на годината общо с 4,14%. Чешкият и полският индекс не са изпълнили балансирано от началото на годината, чешкият индекс, изчислен във форинти с е увеличил с 2,45 %, а полският индекс във форинти с е намалил, изчислен във форинти с 3,15% от началото на годината. Централно европейският индекс SETOR20, изчислен във форинти с е увеличил с 0,53 % спрямо стойността му в началото на годината.

Месец януари в тази година е преминал в акции на пазари в глобален растеж по начин, както е бил заключил в края на 2020 година с добро настроение и с увеличаване. Месец февруари вече изпълнението е било смесено, през първата половина е имал добрият ефект от оптимизма за ваксинация, обаче към края на месеца вече са се увеличили притесненията за инфлация и започнато повишаване на американски дълги позиции са ограничили потока на пари, насочен към развиващите се пазари. Едновременно с увеличаване на инструментите на пазара на суровини общо взето е повлияло положително върху развиващите се пазари. Индексът MSCI Emerging Market, представляващ отдела на инструменти, изчислен във форинти е успял да се увеличи с 4% от начало на годината.

Кампанията на ваксинация е тръгнала трудно в началото на годината по развитите пазари, поради което курса на акциите на развитите пазари през януари се е намалил малко. През февруари обаче положението се е обървало: Данните за американския пазари на труда се оказали по-благоприятни от очакването, добрите бързи отчети и забързани програми за ваксинация всичко това се е допринесли за увеличаване на нов връх на американските индекси, В Европа ентусиазмът е бил по-въздържан вероятно поради новите ограничителни мерки поради третата вълна на вируса. След това в средата на февруари се образувала вълна на продажби на пазара на облигации, паралелно с увеличаването на инфлационните очаквания. Волатилитетът на пазара на облигации е обхванал и пазара на акции през края на февруари. Особено спекулативните акции са пострадали от увеличение на доходността, тъй като тук цената на курса, обусловени от фантазия на инвеститорите се влияят много повече от сегашна стойност на бъдещи възможности и чрез него и доходността на облигациите от old-economy скучни акции, които вече и сега разполагат с положителен паричен поток. Индексът MSCI World се е увеличил от началото на годината с 1,67 %.

Съставът на портфейла на Фонда отразява и напред бенчмарка, инвестиционната политика е изградена за дълъг период от време. Фонд мениджмънтът се стреми чрез тактическо балансиране да използва възможностите, криеци в особеното пазарно състояние, или за намаляване на евентуални загуби. Трудно може да оцени финансовият ефект за средно и дълго разстояние, причинен от коронавируса, но Фонд мениджмънтът и напред е ангажиран за продължаване на дейността на Фонда.

Информацията след събитията след датата на баланса е изготвена въз основа на информация, която е на разположение на края на февруари.

В долупосочената таблица се представя нетна стойност на актива на Фонда и промяна на цената на един дял след датата на баланса:

Дата	Серия	Нетна стойност на актива	Нетна стойност на актива за един дял
31.12.2020 г.	'A' (EUR)	10244713	1,432391
12.03.2021 г.	'A' (EUR)	11551161	1,527996

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

XIII. Подробна информация за разликите от преоценки на ценни книжа и представяне на деривати и свързаните с тях ангажименти

Данните са в хиляди форинти

Название	Ценни книжа Срок	Покупна цена	Разлика в стойността		Пазарна стойност
			от лихва, от дивиденди	поради друга пазарна преценка	
Местни акции:		575869	0	70262	646131
ALTEO		37948	0	6193	44141
AMREST HOLDING SE		19608	0	6748	26356
CIG PANNONIA		24361	0	-3116	21245
DELTA TECHNOLOGIES		4062	0	-2116	1946
MAGYAR TELEKOM		105402	0	-5914	99488
MASTERPLAST		20373	0	34435	54808
OTP TÖRZS (100)		227889	0	17938	245824
142476RICHTER - 100		127302	0	14174	142476
WABERER'S INTERNATIONAL ZRT		8927	0	920	9847
Чуждестранни акции:		2856743	0	595345	3452088
11 BIT STUDIOS SA		9822	0	2693	12515
AAK AB		55476	0	5398	60874
AEROFLOT-RUSSIAN AIRLINES		30567	0	6076	36643
ALIOR BANKA SA		13898	0	-5696	8202
ANDRITZ AG		54467	0	18529	72996
ARYZTA AG		24241	0	-7903	16338
ASML HOLDING NV		13984	0	4161	18145
AUSTRIA TECHNOLOGIE		51235	0	38060	89295
AUTOLIV INC		61588	0	7427	69015
AVAST PLC (PRAGA)		82542	0	21178	103720
BALLARD POWER SYSTEMS INC		14732	0	7326	22058
BANK ST PETERSBURG PJSC		3062	0	-657	2405
BE SEMICONDURTOR		46420	0	15384	61804
BLOOM ENERGY CORP-A		13866	0	12238	26104
CAIRO MEZZ PLC		0	0	382	382
CCC SA		4200	0	5938	10138
CELLNEX TELECOM SA		45052	0	-3801	41251
DETSKY MIR PJCS		22798	0	-1666	21132
ENEL SPA		28261	0	5063	33324
ENGIE SA		90264	0	10303	100567
ERG SPA		9833	0	4692	14525
ERSTE BANK STAMM		11011	0	5280	16291
EUROBANK ERGASIAS SA		2350	0	-2007	21543
EVONIK INDUSTRIES AG		56748	0	10275	67023
FOURLIS HOLDING – 0.81		71034	0	-9912	61122
GEK TERNA HLDG REAL L ESTATE		26409	0	10298	36707
GRIFOLS SA		38754	0	-1261	37493
HYDRAULIC MACHINE – GDR REG S		9721	0	-8294	1427
INTER RAO UES PJSC		18475	0	459	18934
JOYY INC - ADR		19178	0	1513	20691
JUMBO SA		25833	0	-368	25465
KOMERCNI		58305	0	18697	77002
LEGRAND SA		40662	0	7237	47899
LOGITECH INTERNATIOL SW		23937	0	33202	57139
LOGITECH INTERNATIOL XNGS		16311	0	3920	20231
LOTOS		69684	0	9194	78878
MICROSOFT CORP		35135	0	1307	36442
MOMO INC-SPON ADR		50077	0	-12280	37797
MONETA MONEY BANK AS		109209	0	25376	134585
MYTILIENOS		59366	0	22256	81622
NEXANS SA		51771	0	2141	53912
NWR		3363	0	-3361	2
OBUV ROSSII PJSC		7821	0	-6113	1708
ORIGIN ENTERPRISES PLC		31203	0	-2459	28744
ORSTED A/S		33467	0	28967	62434
PALFINGER SA		13043	0	3979	17022
PETRA DIAMONS LTD		23771	0	-21395	2376
POLENERGIA SA		719	0	729	1448
POLYTEC HOLDING AG		32125	0	205	32330
PRYSMIAN SPA		74137	0	14757	88894
RAIFFEISEN INTERN BH		1537	0	-75	1462
REXEL SA		69285	0	11600	80885
RHI MAGNESITA N.V. (LONDON)		13311	0	1598	14909
RHI MAGNESITA NV		72527	0	4483	77010
RWE		51531	0	21175	72706

SAP AG	59544	0	-4618	54926
SARANTIS	17695	0	7316	25011
SCATEC SOLAR ASA	34672	0	57073	91745
SCHNEIDER ELECTRIC SA	41881	0	8787	50668
SIEMENS AG	52193	0	16978	69171
SIEMENS ENERGY AG	0	0	6726	6726
SIEMENS GAMEZA RENEWABLE ENE	20628	0	41897	62525
TALLINK	28728	0	-5112	23616
TCS GROUP HOLDING LTD	22903	0	2211	25114
TELEFONAKTIEBOLAGET LM ERICSSO	63769	0	4528	68297
TENCENT HOLDING LTD	69014	0	218	69232
TERNA ENERGY SA	31743	0	33347	63090
TEVA PHARMACEUTICAL INDUSTRIES	35672	0	-5271	30401
TITAN CEMENT INTL NPV	30621	0	9617	40238
TUI AG	14413	0	9050	23463
UBISOFT ENTERTAINMENT	50195	0	2629	52824
UNIQA INSURANCE GROUP AG	34088	0	964	35052
VALAMAR RIVIERA	37905	0	-10	37895
VERALLIA	59130	0	7960	67090
VESTAS	33893	0	50888	84781
VESUVIUS PLC	18554	0	6804	25358
VIG A	36081	0	1893	37974
VOLKSWAGEN AG	25915	0	1912	27827
VOLVO AB B	45282	0	6511	51793
WIENERBERGER AG	52679	0	15359	68038
ZAVAROVALNICA TRIGLAV DD	20227	0	1440	21667
Инвестиционни дялове:	50668	0	-6023	44645
IPATH SERIES B S&P 500 VIX	50668	0	-6023	44645
ВСИЧКО:	3483280	0	659584	4142864

XIII. Подробна информация за разликите от преоценки на ценни книжа и представяне на деривати и свързаните с тях ангажименти

Представяне на срочни сделки за покупко-продажби с валута:

	Данни в хиляди форинти	Стойността на срочната сделка по договор		Скотирана пазарна стойността на срочната сделка по договор		
		стойността във валута	във форинти	стойност във валута във форинти	стойност във форинти	резултат
7381На 31.12.2019 г.	PLN / EUR	-3001	700	-232873	231364	-1509
	USD / EUR	-718	648	-211671	214177	2506
	HUF / EUR	-198930	600	-198930	198312	-618
	HUF / EUR	-395538	1200	-395538	396624	1086
	USD / HUF	-737	224604	-217223	224604	7381
Общо:						8846
На 31.12.2020 г.	HUF / EUR	-479601	1350	-479601	492925	13324
	PLN / EUR	-6044	1350	-479601	492925	13679
	HUF / PLN	-1033175	13000	-1033175	1030770	-2405
	EUR / HUF	-1350	481086	-492925	481086	-11839
	EUR / PLN	-1350	5992	-492925	475124	-17801
	PLN / HUF	1043756	-13000	1043756	-1030770	-12986
Общо:						7944

Представяне на срочни сделки на борсата:

Наименование	Продажба/Покупка	валута	Отворен контракт	Пазарна цена	Пазарна стойност във валута	Пазарна стойност (хиляди форинта)
GXHI-DAX INDEX FUT	Продажба	USD	4	13746,000	1053	310
Всичко 2020:						310

XIV. Представяне на финансиране с ценни книжа и обща възвръщаемост на сделки със суапове

Представяне на отворените със доставка обратно репо, sell & buy back и buy & sell back сделки:

Данни за ЦК наименование	валута номинална стойност	дата на купуване	стойност при купуване	дата на продажба	стойност при продажбата	доходност от сделката
на 31.12.2019 г.						
ALTEO	463 хил. Ft	27.11.2019	30.937	27.11.2019	30.937	0
OTP TÖRZS (100)	1003 хил. Ft	27.11.2019	143611	27.11.2019	143611	0
MOL RT	2000 хил. Ft	27.11.2019	47208	27.11.2019	47208	0

LYXOR EFT WIG 20 EUR	4565	EUR	05.12.2019	276143	05.12.2019	276143	0
LYXOR UCITS EFT SGI I	7300	EUR	05.12.2019	209710	05.12.2019	209710	0
MAGYAR TELEKOM	6400	хил. Ft	13.12.2019	28163	13.12.2019	28163	0
MAGYAR TELEKOM	4660	хил. Ft	17.12.2019	20319	17.12.2019	20319	0
MAYR-MELNHOF KART	140	EUR	17.12.2019	16823	17.12.2019	16823	0
на 31.12.2020 г.:							
TELEFONAK TIEBOLAGI	8500	USD	28.12.2020	99960	28.12.2020	99960	0
NEXANS SA	2492	EUR	21.12.2020	143378	21.12.2020	143378	0
REXEL SA	63500	EUR	08.12.2020	150360	08.12.2020	150360	0
PRYSMAN SPA	560	EUR	08.12.2020	149672	08.12.2020	149672	0

Не е определена гаранция, свързана със сделките.

Определянето на лихвата, свързана със сделката е валидна при сключване на сделката, и е извършена с вземане предвид на референтна лихва (BUBOR) съобразно рамково споразумение.

Освен гореописани сделки Фондът не е разполагал на датата на баланса с други отворени сделки за финансиране и пълни суапи.

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

XIV. Представяне на сделки за финансиране с ценни книжа и други данни, свързани с прозрачност на използване отново

Представяне на ценни книжа, взети на заем от Фонда (отворени заеми)

Наименование на ценни книжа	Тип на ценна книжа	Име на кон трагента	Срок на ценни книжа	Очакван срок на заема	Валута	Номинална стойност на ценни книжа във валута	Стойност по договора	Пазарна стойност (форинти)
PKN	акция	ОТП Квалити Фонд	без срок	26.12.2021	PLN	16000	6911340	73325901
CD PROJEKTA SA	акция	ОТП Квалити Фонд	без срок	09.03.2021	PLN	2200	75229097	47918119
CD PROJEKTA SA	акция	ОТП Квалити Фонд	без срок		PLN	2500	79674540	54452408
CEZ	акция	ОТП Квалити Фонд	без срок		CZK	730 000	46387120	52144265
Всичко:							270404197	227740693

Представяне на гаранция, осигурена от Фонда на 31.12.2020 г.

Наименование на ценни книжа	Тип на ценна книжа	Издава гаранция	Наименование на издателя	Рейтинговане на ценни книжа на датата на баланса	Валута	Държава, в която контрагентът е регистриран	Срок	Начин на плащане и отчитане	Номинална стойност	Стойност на гаранция (форинти)
AUSTRIA TECHNOLOGIE	акция	ОТП Квалити Фонд в акции	AUSTRIA TECHNOLOGIE	с нисък риск	EUR	Унгария	без срок	тристранен	9000	85769037
JUMBO SA	акция	ОТП Квалити Фонд в акции	JUMBO SA	с нисък риск	EUR	Унгария	без срок	тристранен	6860	40446695
RIHCTER – 100	акция	ОТП Квалити Фонд в акции	RIHCTER – 100	с нисък риск	HUF	Унгария	без срок	тристранен	175000	130200000
KOMERCI	акция	ОТП Квалити Фонд	KOMERCI	с нисък риск	CZK	Унгария	без срок	тристранен	800	7290072
VESTAS	акция	ОТП Квалити Фонд в акции	VESTAS	с нисък риск	DKK	Унгария	без срок	тристранен	1200	84780792
Всичко:										348486596

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

XIV. Представяне на сделки за финансиране с ценни книжа и други данни, свързани с прозрачност на използване отново – продължение

Глобални данни:

Съотношение на стойността на получени на заем ценни книжа и стоки към пари в брой и обема на пълни средства, които могат да бъдат дадени под наем, изчислени без възнаграждение за пари:	5.50 %
Абсолютна стойност на средства, използвани в сделки за финансиране на ценни книжа и в отделни видове пълни суапи (във форинти):	227740693
Съотношение на средства, използвани в сделки за финансиране на ценни книжа и отделни видове теглени пълни суапи:	5,98%

Данни за концентрация:

	Име	Количество на ценни книжа, предоставени за гаранция
Издал гаранция:	Виж в таблица на предишна страница	Виж в таблица на предишна страница
Контрагент:	Виж в таблица на предишна страница	Виж в таблица на предишна страница

Сумирани данни за сделки по-отделно за сделки за финансиране със ценни книжа и отделните видове на пълни суапи – в разбивка за следните категории:

Вид и качество на гаранция	Подробно виж „Представяне на гаранция, предоставена на Фонда“	(предишна таблица)
Вид валута на гаранцията	Подробно виж „Представяне на гаранция, предоставена на Фонда“	(предишна таблица)
Държава, в която контрагентите са установени:	Подробно виж „Представяне на гаранция, предоставена на Фонда“	(предишна таблица)
Заплащане и отчитане (тристранен, чрез централен контрагент, двустранен):	Подробно виж „Представяне на гаранция, предоставена на Фонда“	(предишна таблица)

Профил на срока:	1-7 дни	7-30 дни	1-3 месеца	3месеца до 1 година	Над една година	Без срок	Общо
Дадена гаранция:	0	0	0	0	0	348486596	348486596
Получена гаранция:	0	0	0	0	0	227740693	227740693

Данни за отново използване на гаранции:

Съотношение на получени, ново използвани гаранции към максимална сума на определените в информация или в друга информация за инвеститори:

Няма ограничение спрямо новото използване на дадени гаранции, смяна на гаранции е регулирана от споразумение CSA.

Доход, постигнат от новото инвестиране на гаранция в пари:

В случай на евентуално ново използване на гаранции се вземат предвид максимално лимитите според Инвестиционна политика на Фонда.

Депозитарно съхранение на гаранции, предоставени чрез колективна инвестиционна форма в рамките на сделки за финансиране със ценни книжа и пълни суапи:

Средствата и получените гаранции се съхраняват при банка Депозитар на Фонда.

Име на Депозитара: **Банка ОТП АД**

Сума на съхранени гаранционни средства (форинти): **3 48 486 596**

Депозитарно съхранение на гаранции, предоставени чрез колективна инвестиционна форма в рамките на сделки за финансиране със ценни книжа и teljeshozam-csereügylet:

Съотношение на гаранции, съхранени по отделени сметки или събирателни сметки или други сметки:

100%, съхранение на гаранции, свързани с финансиране на сделки със ценни книжа се извършва във всички случаи по отделени или събирателни сметки.

Данни за период от 01.01.2020 г. до 31.12.2020 г. относно доходност или разходи на видовете сделки за финансиране със ценни книжа и пълни суапи:

	Доход	Разходи (форинти)
Сделки за заем:	0	2343995
Пълни суапи:	0	0
Всичко за Фонда:	0	2343995

Приходът (доход) от сделки за финансиране със ценни книжа и пълни суапи в пълен размер е за сметка за Фонда, разходите за сделки (платима лихва) е платима от Фонда. Освен горе описаното друга такса и разход няма за сметка за Фонда. Фонд Мениджмънтът или трета страна не участва в финансирането.

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

XV. Допълнително приложение към годишен финансов отчет

Таблица за движението в собствения капитал

Описание	Начално салдо	Увеличение	Намаление	Данните са в хиляди форинти	
				Крайно салдо	
Промяна в началния капитал	1563484	1584102	-536111		2611475
Промяна (увеличение) в капитала:					
Разлика от преценка от продадени инвестиционни дялове	459159	177189	-36622		599726
Разлика от преценка	56036	667839	-56036		667839
Преценка от предходна година/години	13087	113177	0		126264
Преценка за текущата година	113177	-195947	-113177		-
					195947
Промяна (увеличение) в капитала:	641459	762258	-205835		1197882
Общо собствен капитал	2204943	2346360	-741946		3809357

Отчет за ликвидност

225. Структура на получените кредити

Дата на теглене	Кредитор	Обща сума	Падеж	Остатъчна сума
-	-	-	-	-

II. Структура на разходите

Наименование на разхода	Общо Разходи за 2019	Изплатени разходи през 2019	Данните са в хиляди форинти	
			Общо Разходи за 2020	Изплатени разходи през 2020
Такса за Управляващото дружество	25314875	21808246	55135968	49011602
Такса за Банката-Депозитар	638342	421413	1408424	990996
Такса за комисионерска услуга	967861	967861	3040665	3040665
Банкови комисиони	362728	362728	461841	461841
Такса за надзор	317030	210933	945000	658000
Такса за одит	280172	0	694967	0
Други	70836	70836	0	0
Общо:	27951844	23842017	61686865	54163104

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

ОТЧЕТ ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Данните са в хиляди форинти

	1/1/2019- 12/31/2019	1/1/2020- 12/31/2020
I. Паричен поток от дейността	293861	-918232
1. Печалба и загуба преди данъци (без получени прихващания)	78170	-226945
3. Загуба от обезценка и сторниране	0	0
4. Разлики от преоценки	114638	611803
5. Разлика между заделените и използваните провизии	0	0
7. Печалба от продажба на ценни книжа (инвестирани активи)	-226420	-697417
8. Промени в дълготрайните активи	0	0
9.1. Промени във вземанията	0	-7406
9.2. Промени в разликите от преоценки на ценни книжа	-104865	-612395
10. Промени в краткосрочните задължения	443686	20588
11. Промени в дългосрочните задължения	0	0
12. Промени в начислените и отсрочените активи (авансови плащания)	-1575	-1.581
13. Промени в начислените и отсрочените задължения (начисления) Промяна на обема на сделките с деривати	0 -9773	-8633 592
II. Парични потоци от инвестиционна дейност	-1411747	-196214
17. Покупка на ценни книжа -	-4555715	-9667507
18. Продажба на ценни книжа +	3108961	-944295
19. Получен доход +	35007	30998
III. Парични потоци от финансова дейност	1091647	1188558
20. Емитиране на инвестиционни дялове +	1317263	1761291
22. Обратно изкупуване на инвестиционни дялове -	-225616	-572733
23. Изплатена печалба по инвестиционни дялове -	0	0
IV. Промяна в паричните средства	-26239	74112
Начално салдо на паричните средства	62383	36144
Крайно салдо на паричните средства	36144	110256

Забележки:

1. Номерата на редовете съответстват на номерата на редовете в Приложение 4 от Указа на Правителството.
2. Ред № 9 "Промяна в запасите за текущите активи" е подробно описан допълнително.
3. Добавен е допълнителен пояснителен ред под наименованието "Промяна на обема на сделките с деривати", без номерация.

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

Отчет за портфейла

Основни данни:

Наименование на Фонда:	ОТП Централноевропейски Фонд в акции
Регистрационен номер на Фонда:	1111-166
Наименование на Управляващото Дружество:	ОТП Фонд Мениджмънт АД
Наименование на Банката Депозитар:	Банка ОТП АД
Начин на изчисляване на Нетна стойност на активите:	T

EUR	
Текуща дата (Т):	31.12.2020.
Собствен капитал:	10432880
Нетна стойност на активите за дял	1,458699
Брой:	7 152 179

Изчисляване на нетната стойност на активи

I. ЗАДЪЛЖЕНИЯ	Срок	Данните са в хиляди форинти	
		Сума	%
I./1. Кредити:		0	0,00
I./2. Други пасиви и начислени разходи:		468057	101,88
Такса за Управляващо дружество		6124	1,33
Такса за Банка Депозитар		418	0,09
Други пера като разходи		982	0,22
Друго – небазирани на разходи – задължения		443.360	100,24
I./3. Провизии:		0	0,00
I./4. Други начисления:		-8633	-1,88
Общо пасиви:		459424	100,00
II. АКТИВИ		Сума	%
II/1. Разплащателна сметка, парични средства (общо):		110256	2,58
II./2. Други вземания:		7406	0,17
II./3. Срочни депозити (общо):	Банка	Срок	
II./3.1. 3 Банкови депозити с падеж до 3 месеца			0 0,00
II/4. Ценни книжа (общо)	Валута	Номинална стойност в чуждестранна валута	4142864 97,06
II/4.3. Акции (общо):			4098219 96,01
II/4.3.1. Борсови ценни книжа (всичко):			646131 15,14
ALTEO акция	HUF	593	44141 1,03
AMREST HOLDINGS SE акция	PLN	1200	26356 0,62
CIG PANNONIA акция	HUF	2068	21245 0,50
DELTA TECHNOLOGIES акция	HUF	22	1946 0,05
MAGYAR TELEKOM акция	HUF	26181	99488 2,33
MASTERPLAST акция	HUF	2768	54808 1,28
ОТР TÖRZS (100) акция	HUF	1840	245824 5,76
RICHTER -100 акция	HUF	1915	142476 3,34
WABERES' INTERNATIONAL ZRT акция	HUF	2	9847 0,23
II/4.3.2. Чуждестранни акции (всичко):			3452088 80,87
II BIT STUDIOS SA акция	PLN	33	12515 0,29
ААК АВ акция	SEK	100800	60874 1,43
AEROFLOT-RUSSIAN AIRLINES акция	RUB	32500	36643 0,86
ALIOR BANK SA акция	PLN	60960	8202 0,19
ANDRITZ AG акция	EUR	5334	72996 1,71
ARYZTA AG акция	CHF	1420	16338 0,38
ASML HOLDING NV акция	EUR	11	18145 0,43
AUSTRIA TECHNOLOGIE акция	EUR	9370	89295 2,09

AUTOLIV INC акция	USD	2520	69015	1,62
AVAST PLC (PRAGA) акция	CZK	4806	103720	2,43
BALLARD POWER SYSTEMS INC акция	USD	3170	22058	0,52
BANK ST PETERSBURG	RUB	11730	2405	0,06

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

Отчет за портфейла по ценни книжа

Акции	Валута	Номинална стойност във валута	Сума	
BEE SEMICONDUCTOR акция	EUR	34	61804	1,45
BLOOM ENERGY CORP –А акция	USD	0	26104	0,61
CAIRO MEZZ PLC	EUR	8497	382	0,01
CCC S.A. акция	PLN	146	10138	0,24
CELLNEX TELECOM SA акция	EUR	575	41251	0,97
DETSKY MIR PJCS акция	RUB	16	21132	0,50
ENEL SPA акция	EUR	11028	33324	0,78
ENGIE SA акция	EUR	21999	100567	2,36
ERG SPA акция	EUR	170	14525	0,34
ERSTE BANK STAMM акция	EUR	1789	16291	0,38
EUROBANK ERGASIAS SA	EUR	22433	21543	0,50
EVONIK INDUSTRIES SA акция	EUR	6880	67023	1,57
FOURLIS HOLDING – 0.81 акция	EUR	33898	61122	1,43
GEK TERNA HLDG REAL L ESTATE акция	EUR	7272	36707	0,86
GRIFOLS SA акция	EUR	1075	37493	0,88
HYDRAULIC MACHINE - GDR REG S акция	USD	12	1427	0,03
INTER RAO UES PJSC акция	RUB	2528793	18934	0,44
JOYY INC – ADR акция	USD	0	20691	0,48
JUMBO SA акция	EUR	4319	25465	0,60
KOMERCNI акция	CZK	8450	77002	1,80
LEGRAND SA акция	EUR	7188	47899	1,12
LOGITECH INTL SW акция	CHF	493	57139	1,34
LOGITECH INTL XNGS акция	USD	175	20231	0,47
LOTOS акция	PLN	24000	78878	1,85
MICROSOFT CORP акция	USD	551	36442	0,85
MOMO INC-SPON ADR акция	USD	1	37797	0,89
MONETA MONEY BANK ASакция	CZK	142696	134585	3,15
MYTILIENOS акция	EUR	20100	81622	1,91
NEXANS SA акция	EUR	2492	53912	1,26
NWR акция	GBP	4000	2	0,00
OBUV ROSSII PJSC акция	RUB	1436000	1708	0,04
ORIGIN ENTERPRISES PLC акция	EUR	254	28744	0,67
ORSTED A/S акция	DKK	10230	62434	1,46
PALFINGER AG акция	EUR	1800	17022	0,40
PETRA DIAMONS LTD акция	GBP	32326	2376	0,06
POLENERGIA SA акция	PLN	674	1448	0,03
POLYTEC HOLDING AG акция	EUR	11790	32330	0,76
PRYSMIAN SPA акция	EUR	837	88894	2,08
RAIFEISEN INTERN BH акция	EUR	240	1462	0,03
REXEL SA акция	EUR	85895	80885	1,90
RHI MAGNESITA N.V. (LONDON) акция	GBP	1047	14909	0,35
RHI MAGNESITA NV акция	EUR	5294	77010	1,80
RWE акция	EUR	5760	72706	1,70
SAP AG акция	EUR	1403	54926	1,29
SARANTIS акция	EUR	11282	25011	0,59
SCATEC SOLAR ASA акция	NOK	193	91745	2,15
SCHNEIDER ELECTRICA SA акция	EUR	9384	50668	1,19
SIEMENS AG акция	EUR	1612	69171	1,62
SIEMENS ENERGY AG акция	EUR	614	6726	0,16
SIEMENS GAMESA RENEWABLE ENE акция	EUR	880	62525	1,47
TALLINK акция	EUR	876400	23616	0,55
TSC GROUP HOLDING – REG S акция	USD	26	25114	0,59
TELEFONAKTIEBOLAGET LM ERICSSO акция	USD	19220	68297	1,60
TENCENT HOLDINGS LTD – UNS ADR акция	HKD	0	69232	1,62
TERNA ENERGY SA акция	EUR	4052	65090	1,53
TEVA PHARMACEUTICAL INDUSTRIES акция	USD	10595	30401	0,71
TITAN CEMENT INTL NPV акция	EUR	7951	40238	0,94
TUI AG акция	EUR	12391	23463	0,55
UBISOFT ENTERTAINMENT акция	EUR	142	52824	1,24
UNIQA INSURANCE GROUP AG акция	EUR	15000	35052	0,82
VALAMAR RIVIERA акция	HRK	26478	37895	0,89
VERALLIA акция	EUR	6325	67090	1,57

VESTAS акция	DKK	1200	84781	1,99
VESUVIUS PLC акция	GBP	1164	25358	0,59
VIG AV акция	EUR	5000	37974	0,89
VOLKSWAGEN AG акция	EUR	500	27827	0,65
VOLVO AB B акция	SEK	8815	51793	1,21
WIENERBERGER AG акция акция	EUR	7145	68038	1,59
ZAVAROVANICA TRIGLAV DD акция	EUR	1978	21667	0,51
11/4.5. Дя л о в е (общо):			44645	1,05
11/4.5.1. Листвани в борсата (общо):			44645	1,05
IPATH SERIES B S&P 500 VIX	USD	8942	44645	1,05
II/6. Разлика от обезценка на дериватни сделки			8255	0,19
ОБЩО АКТИВИ:			4268781	100,00

Забележка: номиналните стойности на ценните книжа, емитирани в унгарски форинти, са представени в хиляди форинти.

Дата: Будапеща, 12 март 2021 г.

Оригиналната унгарска версия е подписана и
подпечатана
Представител на Управляващото дружество
Балаж Кзовеш – главен изп. директор

Долуподписаната Агнеш Ламсиедер Ивановне удостоверявам превода на извършения от мен документ – Годишния финансов отчет и доклад на независимия одитор за 2019 г. на ОТП Централно-европейски фонд в акции. Преводът се състои от 28 страници.

Преводач: Агнеш Лаймсиедер Ивановне

Превод от унгарски език

ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

*Годишен отчет и
доклад на независимия одитор*

31 декември 2020

Превод от унгарски език

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До инвеститорите на ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

Мнение на одитора

Ние извършихме одит на счетоводната информация („счетоводната информация“), описана в т. I - XV на приложения годишен отчет на ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари („Фондът“), за годината, приключваща на 31.12.2020.

По наше мнение, счетоводната информация, включена в годишния отчет на Фонда за годината, приключваща на 31.12.2020, е изготвена в съответствие с разпоредбите на Закон „С“ за счетоводството от 2000 (Законът за счетоводството), както и в съответствие със Закон № XVI от 2014 за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и за изменение на Определени други финансови закони, по отношение на всички съществени аспекти. Активите и пасивите, представени в публикуваната в годишния отчет счетоводна информация, са подкрепени от инвентарния опис. Таксите за управлението на фонда, представени в публикуваната в годишния отчет счетоводна информация, са отчетени в съответствие с оценката, изготвена от депозитара на Фонда.

Основание за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Унгарските национални одиторски стандарти и действащите в Унгария закони и други законодателни актове по отношение на извършване на одити. Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани подробно в раздела: „Отговорност на одитора за одита на счетоводната информация, публикувана в годишния финансов отчет“ от нашия доклад.

Ние сме независими от Фонда и неговото управляващо дружество, ОТП Фонд Мениджмънт АД, в съответствие с действащите унгарски регламенти и „Правилата за поведение (етични правила) на професията одитор и дисциплинарния процес“ на Камарата на унгарските одитори и по отношение на въпроси, които не са регламентирани в тях, “Етичния кодекс на професионалните счетоводители” (Кодексът IESBA), издаден от Съвета по международни етични стандарти за счетоводители, и изпълнихме другите си етични отговорности в съответствие със същите тези етични изисквания.

Считаме, че одиторските доказателства, които сме получили, са достатъчни и уместни, за да дадат основа за нашето мнение.

Друга информация

Другата информация се състои от несчетоводна информация, описана в годишния финансов отчет. Отговорност за изготвянето на другата информация има ръководството („ръководството“) на ОТП Фонд Мениджмънт АД. Нашето мнение относно счетоводната информация, представено в раздела от нашия доклад, озаглавен „Мнение на одитора“, не се отнася за другата информация и не предоставяме гаранции по този въпрос в нашите заключения.

Нашата отговорност във връзка с извършения от нас одит на счетоводната информация, предоставена в годишния финансов отчет, е да прочетем другата информация и при това да разгледаме дали другата информация е съществено несъвместима със счетоводната информация, предоставена в годишния финансов отчет или дали познанията ни, придобити по време на одита, или по друг начин, изглеждат съществено неправилни.

Въз основа на информацията, получена по време на одите, ние трябва да докладваме относно това дали са ни станали известни съществени неточности в тази друга информация. В това отношение нямаме какво да докладваме.

Отговорност на ръководството и на лицата, натоварени с управлението, по отношение на счетоводната информация, оповестена в годишния отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и коректното представяне на счетоводната информация, оповестена в годишния отчет, в съответствие със Закон № XVI от 2014 за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и за изменение на Определени други финансови закони, както и на Закона за счетоводството, особено с оглед на подкрепата с инвентарен опис на активите и пасивите, отчитането на таксите за управление на фонда в съответствие с оценката, дадена от депозитаря на Фонда, както и на такъв вътрешен контрол, какъвто ръководството счита за необходим, за да гарантира изготвянето на счетоводна информация, представена в годишния отчет, която не съдържа съществени неточности, независимо дали се дължат на измама или грешка.

При изготвянето на счетоводната информация, оповестена в годишния финансов отчет, ръководството носи отговорност за оценката на способността на Фонда да продължи да осъществява дейност като действащо предприятие, като оповестява, според случая, въпроси, свързани с принципа на действащо предприятие, и изготвя счетоводната информация в годишния доклад, като използва принципа на действащото предприятие. Ръководството трябва да прилага принципа на действащо предприятие, освен ако използването на този принцип е изключено от дадена разпоредба, или ако има някакъв факт или обстоятелство, което изключва възможността Фондът да продължи да осъществява дейност като действащо предприятие.

Лицата, натоварени с управлението, носят отговорност за надзора на процеса на финансова отчетност на Фонда.

Отговорност на одитора за одита на счетоводната информация, оповестена в годишния отчет

Нашите цели по време на одита са да получим разумна степен на сигурност относно това дали оповестената в годишния отчет счетоводна информация като цяло съдържа съществени неточности, независимо дали се дължат на измама или грешка, и да издадем, въз основа на горепосоченото, одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция за това, че извършеният в съответствие с Унгарските национални стандарти за одит и действащите унгарски закони и други регламенти относно одитите, винаги ще разкрива съществените неточности, когато те са налице. Неточностите могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, поотделно или заедно, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения, вземани от потребителите на базата на тази счетоводна информация, оповестена в годишния отчет.

Като част от одита, извършен в съответствие с Унгарските национални стандарти за одит и действащите унгарски закони и други регламенти относно одитите, използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит.

Заедно с това, ние:

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неточности във връзка със счетоводната информация, оповестена в годишния отчет, независимо дали същите се дължат на измама или грешка, при което създаваме и изпълняваме одиторски процедури, отразяващи тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрита съществена неточност, която е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществена неточност, която е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване,

фалшифициране, преднамерени пропуски, неверни изявления или заобикаляне на вътрешния контрол;

- Запознаваме се с релевантния от гледна точка на одита вътрешен контрол, с цел да планираме такива одиторски процедури, които съответстват на дадените обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол.
- Оценяваме съответствието на счетоводната политика, прилагана от ръководството, както и основателността на изготвените от ръководството счетоводни оценки и свързаните с тях оповестявания.
- Правим оценка относно уместността на ползването от страна на ръководството на принципа на действащо предприятие за целите на счетоводното отчитане, и въз основа на получените одитни доказателства, относно това, дали съществува значителна несигурност във връзка с такива събития или условия, които могат да поставят под значително съмнение способността на Фонда да продължи да осъществява дейност като действащо предприятие. Ако стигнем до заключението, че съществува съществена несигурност, наша отговорност е да обърнем внимание в нашия доклад на свързаните с него оповестявания, намиращи се в счетоводната информация, оповестена в годишния отчет, или, в случай че оповестената информация е неадекватна, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на нашия одиторски доклад. Въпреки това, бъдещи събития или условия могат да станат причина Фондът да преустанови дейността си като действащо предприятие.
- Проверяваме счетоводната информация, оповестена в годишния отчет, особено с оглед на инвентарния опис на активите и пасивите в годишния отчет в края на отчетния период, както и отчитането на таксите за управление на фонда през този период. Проверяваме, дали оповестената в годишния отчет счетоводна информация е изготвена в съответствие със Закон № XVI от 2014 г. за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и за изменение на Определени други финансови закони, по отношение на всички съществени аспекти.

Наред с други въпроси, комуникираме към натоварените с управлението лица относно планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително установени значителни пропуски в системата за вътрешен контрол на Управляващо дружество, които сме установили по време на нашия одит.

Будапеща, 27 април 2021 г.

Оригиналната унгарска версия е подписана

Габор Молнар
Делойт Одит и консултиране Лтд.
1068 Будапеща, бул. „Дьорд Дожа“ №84/С
Регистрационен номер: 000083

Силвия Биндер
Одитор, член на Камарата на Одиторите
Регистрационен номер: 003801



ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

Годишен отчет

**за финансовата година,
приключила на 31.12.2020**

Отчетен период: от 1 януари 20120
до 31 декември 2020

Наименование на Управляващото дружество:	ОТП Фонд Мениджмънт АД
Седалище:	1026 БУДАПЕЩА, ул. „Риадо“ № 1-3
Депозитар:	Банка ОТП АД
Седалище:	1051 Будапеща, ул. „Надор“ № 16

ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

Баланс

данните са в хиляди форинти

Наименование на позицията		Текуща година 2019.12.31	Текуща година 2020.12.31
а.	б.	в.	г.
01.	А) Дълготрайни активи	0	
02.	I. Ценни книжа	0	
03.	1. Ценни книжа	0	
04.	2. Разлика от преценка на ценни книжа	0	
05.	а) от лихви и дивиденди	0	
06.	б) от други пазарни очаквания	0	
07.	II. Дългосрочни банкови депозити	0	
08.	Б) Текущи активи	17624232	23011300
09.	I. Вземания	0	88439
10.	1. Вземания	0	88439
11.	2. Обезценка на вземанията (-)	0	0
12.	3. Разлика от преценка на вземанията, деноминирани в чуждестранна валута	0	0
13.	4. Разлика от преценка на вземанията във форинти	0	0
14.	II. Ценни книжа	16287145	20515611
15.	1. Ценни книжа	8286352	9157364
16.	2. Разлика от преценка на ценни книжа	8000793	11358247
17.	а) от лихви и дивиденди	0	44
18.	б) от други пазарни очаквания	8000793	11358203
19.	III. Ликвидни активи	1337087	2407250
20.	1. Ликвидни активи	1337087	2407250
21.	2. Разлика от преценка на чуждестранна валута и депозити в чуждестранна валута	0	0
22.	В) Авансови плащания	239	1042
23.	1. Авансови плащания	239	1042
24.	2. Обезценка на авансови плащания (-)	0	0
25.	Г) Разлика от преценка на сделки с деривати	0	0
26.	ОБЩО АКТИВИ:	17624471	23012342
27.	Д) Собствен капитал	17624471	22959089
28.	I. Начален капитал	7765965	8689417
29.	1. Номинална стойност на емитирани инвестиционни дялове	98824456	101088041
30.	2. Номинална стойност на обратно изкупени инвестиционни дялове (-)	-91058491	-92398624
31.	II. Промяна на капитала (увеличаване на капитала)	9794819	14269672
32.	1.а) Разлика от преценка при изтегляне на обратно изкупени инвестиционни дялове	4.597.316	2972158
33.	1.б) Разлика от преценка на продадени инвестиционни дялове	-8401206	-5448132
34.	2. Резерви от разликата от преценка	8000793	11358247
35.	3. Печалба/загуба за предходната година/години	4926181	5597916
36.	4. Печалба или загуба за периода	671735	-210517
37.	Е) Провизии	0	0
38.	Ж) Задължения	63687	53253
39.	I. Дългосрочни задължения	0	0
40.	II. Краткосрочни задължения	63687	53253
41.	III. Разлика от преценка на задълженията, деноминирани в чуждестранна валута	0	0
42.	З) Начисления	0	0
43.	ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ:	17624471	23012342

Отчет за приходи и разходи

данните са в хиляди форинти

Наименование на раздела		Предходна година 01.01.2019-31.12.2019	Отчетна година 01.01.2020-31.12.2020
а.	б.	в.	г.
01.	I. Приходи от финансови операции	1147660	301744
02.	II. Разходи за финансови операции	268401	263608
03.	III. Други приходи	0	0
04.	IV. Разходи за дейността	200020	239823
05.	V. Други разходи	7504	8830
06.	VI. Платени или платими доходи	0	0
07.	VII. Печалба или загуба за периода	671735	-
			210517

Допълнителните бележки са неразделна част от счетоводния баланс и отчета за приходите и разходите.

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

Информационни данни:

Наименование на Фонда: ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

Регистрационен номер на Фонда и дата на регистрация: 1111-98, 16 декември 1999

Вид на Фонда: публичен

Естество на Фонда: фонд за инвестиции в ценни книжа от отворен тип

Падеж на Фонда: С неопределен срок, от 16 декември 1999

Финансовата година съвпада с календарната година.

Хармонизация на Фонда: хармонизиран в съответствие с Директивата за алтернативни инвестиционни фондове (Алтернативен Инвестиционен Фонд, "АИФ")

Дата на изготвяне на баланса: 31 януари след финансовата година

Наименование на Управляващото дружество: ОТП Фонд Мениджмънт АД седалище: 1026 Будапеща, ул. „Риадо“ № 1-3

Наименование на банката депозитар: Банка ОТП АД седалище: 1051 Будапеща, ул. „Надор“ № 16

Наименование на главния дистрибутор: Банка ОТП АД седалище: 1051 Будапеща, ул. „Надор“ № 16

Фондът се представлява от: Бенедек Балаж Кьовеш, адрес: 1029 Будапеща, ул. „Ужоки“ № 3. Лицето, носещо отговорност за счетоводството на Фонда е Золтан Михай Гарамвьолди, адрес: 2000 Сентендре, ул. „Кьорте кьоз.“ № 7. № на удостоверението за правоспособност на дипломиран експерт-счетоводител: МК 129785.

Фондът подлежи на задължителен финансов одит. Избраният одитор е Делойт Одит и консултиране Лтд., седалище: 1068 Будапеща, бул. „Дьорд Дожа“ №84/С. Отговорно лице е Силвия Биндер, Членски номер в Камарата на одиторите: 003801.

Брутна такса за одит е 1 313 хиляди Форинта, включително 27% ДДС за одит на годишния отчет на Фонда за 2020.

За допълнителна информация, свързана с Фонда, виж интернет страницата на Управляващото дружество:

<https://www.otpbank.hu/otpalapkezele/hu/fooldal>

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

Основни характеристики на счетоводната политика

Счетоводната политика на Фонда е установена в съответствие със Закон № XVI. от 2014 за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и Изменение на Определени финансови закони (ЗКИСУД), Закон „С“ за счетоводството от 2000 („Закон за счетоводството“), и Указа на Правителството № 215/2000 (XII.11.) за Специалните разпоредби относно Годишния отчет и Счетоводните задължения на Инвестиционните фондове (“Указ на Правителството”), и други релевантни регламенти.

Управляващото дружество води подробен аналитичен регистър за активите и пасивите на Фонда.

Политиките за оценяване и отчитане на активите и пасивите са разработени в съответствие с Раздел 7 от Указа на Правителството.

Признаване и оценка на ценни книжа

- Първоначално ценните книжа се осчетоводяват по цена на придобиване (нетна покупна цена), в съответствие с разпоредбите на Указа на Правителството. При продажбата на ценни книжа, балансовата стойност, отнасяща се до продадените ценни книжа, се изчислява по метода Първа входяща–първа изходяща стойност (FIFO метод).

- Ценните книжа се оценяват по пазарна стойност, на базата на правомерност, предписана от Закон № XVI. от 2014 за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и Изменение на Определени финансови закони (ЗКИСУД), от Указа на Правителството, както и в Правилата на Фонда.

- Лихвите и дивидентите, получени от ценни книжа и отнасящи се про-рата към текущата година се отчитат като разлика от преоценка на ценните книжа, в съответствие с Указа на Правителството.

Признаване и оценка на деривати

Пазарната стойност на дериватите се определя като очакваната печалба или загуба от сделката, на която стойност отворената сделка – като позиция - може да бъде затворена. Оценяването на определен вид деривати по отношение на отделни видове сделки се извършва в съответствие с общоприетите методи за оценка (обикновено модели, базирани на дисконтираните настоящи стойности (DCF) на реалните или прогнозните бъдещи парични потоци, възникващи от договора).

Платените такси за опции се отчитат от Фонда като финансови разходи при възникването им, алтернативният метод за начисление, дефиниран в Раздел 9/Б, (12) от Указа на Правителството, не се прилага.

Вземания и задължения, деноминирани в чуждестранна валута

Пазарната стойност на вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута, запаси и депозити в чуждестранна валута се определя на базата на стойностите в съответствие с курсовете на чуждестранната валута, официално публикувани от Унгарската Национална Банка (“УНБ”) и в сила към датата на оценката.

Нематериални и материални активи

Фондът не притежава материални и нематериални активи.

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

Бележки по определени позиции в баланса:

Активи:

На ред 15 от баланса, ценните книжа са представени по цена на придобиване (покупна цена), по-конкретно, лихвоносните ценни книжа са представени по нетна покупна цена (без натрупаните лихви). Ред 17 включва лихвите, натрупани към края на годината, за ценните книжа, отчитани в края на отчетния период, докато Ред 18 съдържа разликата между (нетната) пазарна стойност и (нетната) покупна цена. Отчетените разлики в стойността са представени в отделна таблица, по серии ценни книжа.

Пасиви:

Началният капитал се отнася до номиналната стойност на неизплатените инвестиционни дялове. Ред 28 представя броя натрупани инвестиционни дялове, емитирани и обратно изкупени от първия ден на търговия. Натрупаната печалба от предходни години и печалбата за текущата година са представени съответно на Ред 35 и 36. Нереализираните печалби от валутни курсове и свързаната про-рата лихва, получена от ценни книжа в портфейла са представени на ред 34, докато сумата на реализираните разлики от валутни курсове, възникнали от покупко-продажба на инвестиционни дялове е включена в редове 32 и 33.

Бележки по Отчета за приходи и разходи:

Резултатът от финансови операции възлиза на 38136 хиляди форинта, което представлява разликата между приходите, в размер на 301744 хиляди форинта, и разходите, в размер на 263608 хиляди форинта. След приспадането на оперативните разходи, в размер на 239823 хиляди форинта, и други разходи в размер на 8830 хиляди форинта, загубата е в размер на 210517 хиляди форинта.

Оперативните разходи са описани подробно в таблица II. от Отчета за ликвидността, в която колоната със заглавие „Финансово реализирани“ съдържа част от разходите за 2019, които са платени от Фонда до края отчетния период. В съответствие с информацията, предоставена от Фонда, разходите свързани с Фонда, които не са включени в гореспомената таблица (например: такса за дистрибуция, разходи за реклама, и т.н.), са за сметка на Дружеството, управляващо Фонда.

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

I. Структура на активите

Данните са в хиляди форинти

Вид актив или ценни книжа	Салдо в началото на периода 01.01.2020		Салдо в края на периода 12.31.2020		Относителен дял (%)
Папични спелства – Банкови салда на депозитите					
Банка	Срок на депозита				
Банка ОТП АД	HUF	Разплащателна сметка	373077	2129147	9,25%
Банка ОТП АД	EUR	Разплащателна сметка	318450	277518	1,21%
Банка ОТП АД	USD	Разплащателна сметка	732	553	0,00%
Банка ОТП АД	CHF	Разплащателна сметка	293793	32	0,00%
Банка ОТП АД	USD	18.12.2019 – 02.01.2020	147370	0	0,00%
Банка ОТП АД	USD	18.12.2019 – 02.01.2020	147370	0	0,00%
Банка ОТП АД	USD	18.12.2019 – 02.01.2020	56295	0	0,00%
Общо Банкови салда:			1337087	2407250	10,46%
Прехвърляеми ценни книжа					
Наименование на ЦК	Срок	Листвани ЦК	Нелиствани ЦК	Листвани ЦК	Нелиствани ЦК
Държавни облигации:					
2021/C	07.02.2018.- 21.04.2021.	0		150 564	
2021/A	24.02.2015.- 23.06.2021.	0		5 020	
				145 544	
Акции в страната:		378		322	0,00%
OPUS		378		322	0,00%
Инвестиционни дялове:		16 286 767		20 364 725	88,50%
OTP KLIMAVALATOZAS 130/130 основна акция A SOROZAT		940 837		1 606 391	6,98%
EFT DAX		1 125 619		1 280 511	5,57%
ETF ISHARES MSCI AUSTRALIA		43 374		46 292	0,20%
FIDELITY ACTIVE STR US-IA-US		1 719 926		1 876 189	8,15%
FIDELITY EUR DYN GR-IA EUR		549 100		632 941	2,75%
FIDELITY FNDS-EUROPE LG-I AC		587 325		597 623	2,60%
FIDELITY WORLD FD-IACC USD		473 536		579 832	2,52%
ISHARES EURO STOXX BANKS DE		315 316		527 123	2,29%
PARVEST EQ EUR-SM CAP-IC		1 607 673		1 761 887	7,66%
PARVEST EQY BST SELECT EU-IC		1 993 621		2 301 520	10,00%
RCM EUROPE EQUITY GROWTH		3 313 924		4 189 656	18,21%
SPDR S&P MIDCAP 400 AFT TRST		0		437 036	1,90%
UBS IF – KEY SELECTION GLOBAL EQ		2 187 051		2 563 870	11,14%
UBS LUX EQTY-USA GROWTH		1 429 465		1 963 854	8,53%
Общо прехвърляеми ценни книжа:		16 287 145	0	20 515 611	89,15%
Други активи:					
Вземания:		0		88 439	0,38%
Авансови плащания:		239		1 402	0,01%
Разлика от преоценка на деривати:		0		0	0,00%
Други активи общо		239		89 401	0,39%
ОБЩО АКТИВИ:		17 624 471		23 012 342	100,00%
Пасиви:					
1. Кредити:		0		0	0,00%
2. Други пасиви и начислени разходи:					
Такси за управление на Фонда		18.348		23 369	43,88%
Такси на Депозитаря		1.693		2 086	3,92%
Други позиции, осчетоводени по цена на придобиване		2.325		3 128	5,87%
Други пасиви, небазиран на разходи		41.321		24 670	46,33%
3. Провизии:		0		0	0,00%
4. Други начисления		0		0	0,00%
Общо пасиви:		63.687		53 253	100,00%
НЕТНА СТОЙНОСТ НА АКТИВИТЕ:		17.560.784		22 959 089	

II. Брой на инвестиционните дялове

Брой на инвестиционните дялове:	7 765 964 915	8 689 417 349	
--	----------------------	----------------------	--

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

III. Нетна стойност на активите за инвестиционен дял (HUF/дял):

	31.12.2019.	31.12.2020.
Въз основа на настоящия отчет:	2,261250	2,2642190
Въз основа на официално публикуваната нетна стойност на активите:	2,265094	2,2644191

* Фондът съдържа няколко серии инвестиционни дялове. Горезложената информация показва стойността на портфейла (нетна стойност на активите и брой инвестиционни дялове в обръщение), и средно претеглената стойност (нетна стойност на активите за инвестиционен дял). За допълнителна подробна информация, вижте точка VI.

Малката разлика се дължи на това, че официално публикуваната нетна стойност на активите за инвестиционен дял, е определена по начин, съответстващ на разпоредбите на Правилата на Управляващото дружество, докато настоящата стойност, представена в годишния отчет се определя от регулациите на Закона за счетоводството и Указа на Правителството.

IV. Портфейл от ценни книжа на Фонда

Описание	2020.01.01	Относителен дял (%)	2020.12.31	Относителен дял (%) *
а) прехвърляеми ЦК, официално регистрирани на борсата	16 287 145	92,41	20 515 611	89,14%
б) прехвърляеми ЦК, дистрибутирани на друг регулиран пазар	0	0,00%	0	0,00%
<i>От тях</i>				
в) наскоро пласирани прехвърляеми ЦК	0	0,00%	0	0,00%
г) други прехвърляеми ЦК	0	0,00%	0	0,00%
д) дългови ЦК	0	0,00%	150 564	0,00%

Промени в състава на портфейла:

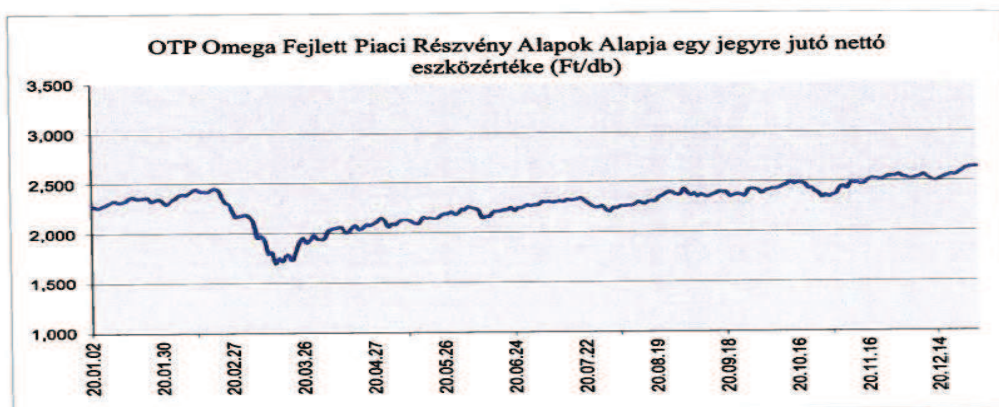
За подробно описание на промените в състава на портфейла, вижте: I.

V. Състав на активите на Фонда

Описание	Финансова година, приключила на 31 декември 2019	Финансова година, приключила на 31 декември 2020
а) приходи от инвестиции:	879 259	38 136
38 13б) други приходи:	0	0
в) административни разходи (такса за управление на фонда):	-187 614	-224 455
з) такси на банката-депозитар:	-6 345	-7 404
д) други такси и данъци:		
<i>такса за комисионерска услуга:</i>	-676	0
<i>банкови разходи:</i>	-151	-153
<i>такса за надзор:</i>	-3 956	-6 393
<i>други разходи и разноски:</i>	-8 782	-10 148
е) нетни приходи:	671 735	-210 517
ж) <i>разпределена печалба (изплатени доходи):</i>	0	0
<i>реинвестирана печалба:</i>	671 735	210 517
з) промени в капиталовата сметка:	-302 712	2 251 368
и) нарастване, съответно намаляване на стойността на инвестициите:	3 655 296	3 357 454
й) всички други промени, оказали влияние върху активите и пасивите на инвестиционния фонд: (*)	0	0

* Няма такива позиции нито за текущия период, нито за предходната година

Нетна стойност на актива за един дял на ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари



Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

VI. Сравнителна таблица на нетната стойност на активите и на нетната стойност на активите за инвестиционен дял

Брой и нетна стойност на инвестиционни дялове в търговия:

	Реализирани годишни доходи	Брой на инвестиционните дялове в търговия (бр.)	Нетна стойност на активите към датата на баланса (HUF)	Нетна стойност на активите за инвестиционен дял (HUF /бр.)
2016.12.31		8 204 370 391	13 730 593 280	1,673571
2017.12.31	9,24%	8 226 967 308	15 040 339 333	1,828175
2018.12.31	-6,69%	7 935 314 255	13 536 465 032	1,705851
2019.12.31	32,56%	7 765 964 915	17 560 784 685	2,261260
2020.01.31		7 826 667 036		2,300508
2020.02.28		7 856 229 171		2,171900
2020.03.29		7 806 559 807		1,907890
2020.04.27		7 955 985 533		2,114839
2020.05.31		8 046 218 949		2,188400
2020.06.29		8 074 561 382		2,247376
2020.07.31		8 076 309 720		2,263580
2020.08.31		8 077 055 950		2,387098
2020.09.30		8 020 756 520		2,414917
2020.10.31		8 013 257 160		2,363241
2020.11.30		8 459 062 975		2,558715
2020.12.31	16,85%	8 689 417 349	22 959 088 645	2,642190

Доходността на ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари през 2020, след приспадането на разходите на Фонда, 16,85%

Месечните изменения в инвестиционните дялове, емитирани от Фонда:

Серия "А"(номинална стойност за 1 HUF)	Емитирани инвестиционни дялове (дялове)	Обратно изкупени инвестиционни дялове (дялове)
януари 2020	134 434 845	73 732 724
февруари 2020	146 476 364	116 914 229
март 2020	242 951 922	292 621 288
април 2020	200 309 103	50 883 377
май 2020	124 009 856	33 776 440
юни 2020	145 612 594	117 270 161
юли 2020	99 821 583	98 073 2455

август 2020	68 861 959	68 115 729
септември 2020	90 315 373	146 614 803
октомври 2020	90 005 494	100 504 854
ноември 2020	497 010 584	51 204 769
декември 2020	176 745 297	57 489 595
Общо:	2 019 554 974	1 207 201 212

Серия "Б"(номинална стойност за 1 EUR)	Емитирани инвестиционни дялове (брой)	Обратно изкупени инвестиционни дялове (брой)
януари 2020	77 775	40 190
февруари 2020	59 834	37 313
март 2020	107 715	
април 2020	152 127	2 945
май 2020	88 219	2 700
юни 2020	20 299	103 200
юли 2020	280241	56 928
август 2020	38 304	62 440
септември 2020	6 340	43 470
октомври 2020	22 490	20 294
ноември 2020	112 970	14 805
декември 2020	182 857	16 852
Общо:	897 171	488 720

Фондът не е изплащал печалби за този период.

Графиката за представяне на дневно формиране на нетна стойност на активите се намира на страница 6.

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

VII. Деривати и свързани ангажименти

Дериватите и свързаните ангажименти са представени заедно с подробното описание на разликите от преоценките на ценните книжа в точка XIII.

VIII. Промени в дейността на Управляващото дружество, както и на основните фактори за определянето на инвестиционната политика

Вътрешните политики, отнасящи се до дейността на Управляващото дружество са създадени и изменени съгласно разпоредбите на Закон за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и Изменение на Определени финансови закони (ЗКИСУД), както и другото свързано законодателство. Въпреки това не са настъпили значителни промени в дейността на Управляващото дружество през периода.

За по-подробна информация относно дейността на Управляващото дружество, вижте:

https://www.otpbank.hu/OTP_ALAPKEZELO/hu/bemutatkozias.jsp

Прспектът и правилата за управление на Фонда също са създадени и изменени съгласно разпоредбите на ЗКИСУД, както и другото свързано законодателство.

Не са настъпили значителни промени в инвестиционната политика, които биха оказали влияние върху дейността на Фонда.

IX. Възнаграждения, плащани от Управляващото дружество за цялото Управляващо дружество и за лицата, оказващи чрез дейността си съществено влияние върху рисковия профил на Фонда - хиляди форинта

Обща сума, изплатена от Управляващото дружество за 2020 г.

Наименование	в хиляди форинта	
	Общо	
Фиксирани възнаграждения	638 978	
Променливи възнаграждения	867 956	
Общо	1 506 934	

Плащания към лицата, оказващи чрез дейността си съществено влияние върху рисковия профил на Фонда през 2020 г.:

Наименование	в хиляди форинта		
	Изпълнителни директори	Други служители	Общо
Брой бенефициенти	5	12	17
Дялово участие в печалбата	0	0	0
Общо възнаграждения *	246 528	267 707	514 235

* Горепосочените цифри съдържат общо изплатените суми от Управляващото дружество (не само тези, които се отнасят за дадения фонд).

X. Информация относно управлението на риска

а) активи, които са обект на специфични правила въз основа на техния ликвиден характер

Портфейлът на Фонда не включва такива активи, които са обект на специфични правила въз основа на техния неликвиден характер за текущия и предходните периоди.

б) представяне на споразумения, свързани с управление на ликвидността

Управляващото дружество не е сключвало от името на Фонда нито в текущия период, нито за предходните периоди, ново договорно споразумение за предоставяне на услуги, свързани с управление на ликвидния риск.

Управляващото дружество, като цяло, поддържа ликвидността на Фонда в унгарски държавни ценни книжа и разплащателни сметки, които могат да бъдат изтеглени по всяко време с падеж до една година, в съответствие с лимитите, определени в Проспекта.

При управлението на ликвидността с цел намаляване на транзакционните разходи, Управляващото дружество проверява фондовете, разполагащи с излишък или с дефицит на ликвидни средства и сключва договори за покупко-продажба между фондовете с дебит или кредит по държавните ценни книжа. По този начин, при управлението на ликвидността, транзакциите се извършват между управляваните от Управляващото дружество фондове, основно чрез съкровищни бонове. Ако след тези транзакции на фондовете им остане нетна експозиция, Управляващото дружество сключва сделки с външни партньори, за целите на управлението на ликвидността, на базата на пазарни цени.

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

в) настоящ рисков профил на Фонда и системи за управление на риска, прилагани от Управляващото дружество с цел управление на тези рискове

Информацията относно рисковия профил на Фонда се съдържа в глава „Рисков профил на Фонда“ от Правилата на Фонда, в глава „Представяне на рисковите фактори“ от Проспекта, както и точки „Рискове и Възвращаемост“ и „Значими рискови фактори“ от Ключовата информация за инвеститорите.

Ликвидната политика на Дружеството е изготвена в съответствие с параграфи 46-48 от Делегиран регламент на Комисията (ЕС) № 231/2013 на Комисията за допълване на Директива 2011/61/ЕС на Европейския парламент и на Съвета по отношение на освобождаванията, общите условия във връзка с дейността, депозитарите, ливъриджа, прозрачността и надзора („АИФ Директива“).

Ликвидната политика на Дружеството е изготвена в съответствие с параграф 24 от Указ на Правителството № 79/2014 (III.14.), относно изискванията за организацията, конфликта на интереси, бизнес дейността и управлението на риска, отнасящи се за управляващите дружества на колективните инвестиционни схеми, осъществяващи дейност с прехвърляеми ценни книжа.

XI. Промени в степента на ливъриджа

	2019.12.31	2020.12.31	Промяна 2019/2018
Ливъридж	17 598 402 090	22 988 514 659	30,6284%

* Ливъриджът е изчислен в съответствие с членове 6—11 от Директивата за лицата, управляващи АИФ.

XII. Друга информация

а) Подробна информация за неликвидните активи на Фонда

Въз основа на интерпретацията на ЗКИСУД, по отношение на Фонда няма заделени неликвидни активи за текущия и предходните периоди от страна на Управляващото дружество.

б) Придобиване от страна на Фонда на дялови участия, осигуряващи контролен пакет акции в дружества, нерегистрирани на борсата

Няма осъществени придобивания от страна на Фонда на дялови участия, осигуряващи контролен пакет акции в дружества, нерегистрирани на борсата за текущия и предходните периоди.

в) Друга информация

Максималното ниво на таксите, начислени от Управляващото дружество на Фонда, като възнаграждение за услугите по управление на фондовете, за посреднически услуги и други услуги, които не са квалифицирани като посреднически, указани в точка 36.1 от Правилника за управление на Фонда, е 2% от нетната стойност на активите на Фонда. Максималното ниво на таксите за управление, начислени за тези потенциални инвестиции в портфейла на Фонда, които водят до експозиция в размер на поне 20% от нетната стойност на активите, а за колективните инвестиционни схеми е 3% от нетната стойност на активите.

г) Представяне на събития след датата на баланса (COVID 19)

Унгарските ценни книжа са стартирали 2021 година с увеличение на доходност и това не е променило и през февруари. В случай на сроковете до една година размерът на увеличаването е бил 10-30, а в средата и дългия край на кривата на доходност 30-70 базисни пункта. Причината за това е била освен инфилтрация на увеличаване на доходност в евро и долари главно и това, че е свършила квотата за покупка на ценни книжа със срок под десет години в програма на УНБ за покупка на облигации, които представляват 50% от обема. Монетарната банка е заявила, че започва да купува освен ценните книжа с дълъг срок и държавните ценни книжа и със срок 5-10 години. Заедно с това след ускоряване на ваксинация срещу коронавируса са се засилвали и очакванията, че ограниченията ще бъдат премахнати скоро и животът ще се върне в нормалния си ритъм. Положителните очаквания са допринесли за оживяване на търсенето, което са увеличили цените на суровини и очакванията за инфлация. Стойността на индекс МАХ се е намалила с 2,62 % от началото на годината.

Годишен финансов отчет - ОТП Централно-европейски фонд в акции

По пазара на държавните ценни книжа в Америка и Европа събитията са се влияели от политическа и епидемична обстановка. В САЩ правителството на Баден още в първите дни е променило мерките на президента Тръмп, което предизвикало голямо ехо с издаване на 17 рекордни броя президентски постановления. Доходността на облигациите са се развили на горе под въздействието на успехите на американски демократи поради увеличаване на разходи на бюджета и допринасящо се за него по-висока инфлация. Може защото лицата във FED, вземащи решение са се изказали подчертаващо, че увеличаването на лихвите или забавяне на покупка на облигации е далечна перспектива. Всичко това е било увеличено и от очакване на опресняващия фискален пакет в размер на 1 900 милиарда долари, което вече е факт, подписан от американски президент Джо Баден. Едновременно пазарите, преглеждайки за по-далечно бъдеще очакват ефекта от рязко увеличение на инфлацията. За Европейска централна банка може да се причини по-голямо притеснение стягането на монетарните кондации под влияние на увеличаване на доходност. Наклона на горе на кривите за доходност по целия свят се е върнал за характерни нива за преди затваряне през март на миналата година, наред с управляваща лихва близка до нула стръмността на кривите за доходност за 2-10 години образуват цени на инфлационни премии.

Пазарите за акции на централно-източния европейски регион са имали смесено изпълнение през първите два месеца от годината. Местния индекс ВУХ е успял да си вземе участие от доброто настроение на пазарите в растеж, и така през януари и февруари се е увеличил, от началото на година с 4,14%. Чешкият и полският индекс не са успели да имат балансирано изпълнение от началото на годината, чешкият индекс се е увеличил с 2,45 %, изчислен във форинти, а полският индекс с 3,15 %, изчислен във форинти от началото на годината. Централно-европейският индекс СЕТОР20 във форинти се е увеличил с 0,53% спрямо началото на годината.

Тази година глобалните пазари на акции на страните в растеж през месец януари са имали изпълнение подобно на това на края на 2020 година, в добро настроение и с увеличаване. Месец февруари вече са имали не толкова добри резултати, и през първата половина на месеца още е имал ефект от оптимизма на ваксинациите, обаче към края на месеца са се увеличили притесненията от инфлация и стартиращите американските дълги доходности са ограничили паричния поток, насочен към развиващите пазари. Индексът MSCI Emerging Market, представляващ отдела на инструменти се е увеличил с 4%, изчислен във форинти от началото на годината.

Кампания за ваксинация е тръгнала трудно в началото на годината по развитите пазари, поради което цените на акциите са се намалили малко по развитите пазари. През февруари обаче положението се е променило: Данните за американския пазари на труда се оказали по-благоприятни от очакването, добрите бързи отчети и забързани програми за ваксинация всичко това се е допринесли за увеличаване на нов връх на американските индекси, В Европа ентусиазмът е бил по-въздръжан вероятно поради новите ограничителни мерки поради третата вълна на вируса. След това в средата на февруари се образувала вълна на продажби на пазара на облигации, паралелно с увеличаването на инфлационните очаквания. Волатилитетът на пазара на облигации е обхванал и пазара на акции през края на февруари. Особено спекулативните акции са пострадали от увеличение на доходността, тъй като тук цената на курса, обусловени от фантазия на инвеститорите се влияят много повече от сегашна стойност на бъдещи възможности и чрез него и доходността на облигациите от old-economy скучни акции, които вече и сега разполагат с положителен паричен поток. Индексът MSCI World се е увеличил от началото на годината с 1,67 %.

Съставът на портфейла на Фонда продължава да отразява бенчмарка и инвестиционната политика е изградена за дълъг период от време. Управляващото дружество се стреми да намали загубата от изключителната ситуация чрез тактическо претегляне. Въз основа на информацията с която разполагаме в момента трудно може да оцени средния и дългосрочния финансов ефект, причинен от коронния вирус, но Управляващото дружество и напред се задължава с функциониране на Фонда.

Информацията след събитията след датата на баланса е изготвена въз основа на информация, която е на разположение на деня на изготвяне на отчета.

Поради причинните от изключителни събития, настъпили се през изминалия период се представя долупосочената таблица нетна стойност на актива и промяна на цената на един дял след датата на баланса:

Дата	Серия	Нетна стойност на актива	Нетна стойност на актива за един дял
31.12.2020 г.	'A' (Ft)	21 735 546 201	2,644191
	'B' (EUR)	3 349 827	1,969764
12.03.2021 г.	'A' (Ft)	24 576 523 405	2,844984
	'B' (EUR)	4 060 914	2,112112

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

XIII. Подробна информация за разликите от преоценки на ценни книжа и представяне на деривати и свързаните с тях ангажименти

Данните са в хиляди форинти

Ценни книжа Название	Срок	Покупна цена	Разлика в стойността		Пазарна стойност
			от лихва, от дивиденди	поради друга пазарна преценка	
Държавни облигации:					
2021/С	07.02.2018. – 21.04.2021.	150 423	44	97	150 564
2021/А	24.02.2015. – 23.06.2021.	5 008	17	-5	5 020
		145 415	27	102	145 544
Акции в страната:					
OPUS		572	0	-250	322
		572	0	-250	322
Инвестиционни дялове					
OTP KLÍMAVÁLTOZÁS акция 130/130 A sorozat		9 006 369	0	11 358 356	20 364 725
ETF DAX		457.171	0	1 149 220	1 606 391
ETF ISHARES MSCI AUSTRALIA		962.305	0	318 206	1 280 391
FIDELITY ACTIVE STR US-IA-US		30.631	0	15 661	46 292
FIDELITY EUR DYN GR-IA EUR		1.192.268	0	683 921	1 876
FIDELITY FNDS-EUROPE LG-I AC		385.588	0	247 353	189
FIDELITY WORLD FD-IACC USD		488.825	0	108 798	632 941
ISHARES EURO STOXX BANKS DE		371.573	0	207 550	597 623
PARVEST EQ EUR-SM CAP-IC		641 043	0	-113 211	579 123
PARVEST EQY BST SELECT EU-IC		1.098.436	0	663 451	1 761 887
RCM EUROPE EQUITY GROWTH		753.975	0	1 547 545	2 301 520
SPDR S&P MIDCAP 400 EFT TRST		1.234.762	0	2 954 894	4 189 565
UBS IF - KEY SELECTION GLOBAL EQ		398 898	0	38 138	437 036
UBS LUX EQTY-USA GROWTH		645.936	0	1 917 934	2 563 870
		344.958	0	1 618 896	1 963 854
ОБЩО:		9 157 364	0	11 358 203	20 515 611

XIV. Представяне на финансиране с ценни книжа и обща възвръщаемост на сделки със суапове

Представяне на откритите на деня на баланса репо, обратно репо, сделки за продажба и обратно изкупуване и изкупуване и обратна продажба на сделките.

Данни за ценни книжа		Валута	Дата на продажба	Стойност на продажба	Дата на покупка	Стойност на покупка	Разходи за сделка
Наименование	Номинална стойност						
На 31.12. 2019 г.							
ERSTE BANK STAMM	14 000	EUR	27.12.2018 г.	398.209	16.01.2019 г.	398.209	0
MOL RT	22 500	Хиляда форинти	28.12.2018 г.	1.994	09.01.2019 г.	1.994	0
31.12.2020 г.							
OTP FÖLD KINCSEI BE	35 000	Хиляда форинти	30.12.2020 г.	88 439	30.12.2020 г.	88439	0

Не беше определена гаранция, свързана със сделките.

Определянето на лихвата за сделката е валидна към сключване на сделката, станало съобразно референтната лихва (BUBOR) съобразно рамковото споразумение.

Освен горепосочените сделки през отчетния период, респективно датата на баланса не е сключена сделка за финансиране на други ценни книжа или пълна сделка за доход от суап.

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

XV. Бележки към баланса и отчета за приходите и разходите

Таблица за промените в собствения капитал

Данните са в хиляди форинти

Описание	Начално салдо	Увеличение	Намаление	Крайно салдо
Промяна в началния капитал	7 765 965	2 263 585	- 1 340 133	8 689 417
Промяна (увеличение) в капитала:				
Разлика от преценка от продадени инвестиционни дялове	-3 803 890	2 953 074	-1 625 158	-2 475 974
Разлика от преценка	8 000 793	11 358 247	-8 000 793	11 358 247
Печалба / загуба от предходна година/години	4 926 181	671 735	0	5 597 916
Печалба / загуба от текущата година:	671 735	-210 517	-671 735	-210 517
Промяна (увеличение) в капитала:	9 794 819	14 772 539	-10 297 686	14 269 672
Общо собствен капитал	17 560 784	17 036 124	-11 637 819	22 959 089

Отчет за ликвидност

I. Структура на получените кредити

Дата на теглене	Кредитор	Обща сума	Падеж	Остатъчна сума
-	-	-	-	-

II. Структура на разходите

Наименование на разхода	Общо Разходи за 2019	Изплатени разходи през 2019	Общо Разходи за 2020	Изплатени разходи през 2020
Такса за Управляващото дружество	187.613.521	169.265.209	224 555 103	201 185 909
Такса за Банката-Депозитар	6.345.126	4.652.262	7 404 371	5 318 360
Такса за комисионерска услуга	676.073	676.073	0	0
Банкови разходи	151.196	151.196	153 386	153 386
Такса за надзор	3.956.000	2.909.000	6 393 000	4 578 000
Такса за одит	1.277.620	0	1 313 180	0
Други разходи	0	0	4 453	4 453
Общо:	200.019.536	177.653.740	239 823 493	211 240 108

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

ОТЧЕТ ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Данните са в хиляди флоринти

	1/1/2019- 12/31/2019	1/1/20120- 12/31/2020
I. Паричен поток от дейността	429 235	-452 587
1. Печалба и загуба преди данъци (без получени прихващания)	666 766	-352 525
3. Загуба от обезценка и сторниране	0	0
4. Разлики от преоценки	3 655 296	3 357 454
5. Разлика между заделените и използваните провизии	0	0
7. Печалба от продажба на ценни книжа (инвестирани активи)	-861484	-386
8. Промени в дълготрайните активи	0	0
9.1. Промени във вземанията	-692 137	692.137
9.2. Промени в разликите от преоценки на ценни книжа	-3 655 296	-3 357 454
10. Промени в краткосрочните задължения	-67 945	-10 434
11. Промени в дългосрочните задължения	0	0
12. Промени в начислените и отсрочените активи (авансови плащания)	239	-804
13. Промени в начислените и отсрочените задължения (начисления)	0	0
Промяна на обема на сделките с деривати	0	
II. Парични потоци от инвестиционна дейност	827 628	-728 618
17. Покупка на ценни книжа -	-2 786 322	-12 776 810
18. Продажба на ценни книжа +	3 608 981	11 906 184
19. Получен доход +	4.969	142 008
III. Парични потоци от финансова дейност	-302 712	2 251 368
20. Емитиране на инвестиционни дялове +	1 369 935	5 216 659
22. Обратно изкупуване на инвестиционни дялове -	-1 672647	-2 965 291
23. Изплатена печалба по инвестиционни дялове -	0	0
IV. Промяна в паричните средства	954 151	1 070 163
Начално салдо на паричните средства	382 936	1 337 087
Крайно салдо на паричните средства	1 337087	2 407 250

Забележки:

1. Номерата на редовете съответстват на номерата на редовете в Приложение 4 от Указа на Правителството.
2. Ред № 9 "Промяна в запасите за текущите активи" е подробно описан допълнително.
3. Добавен е допълнителен пояснителен ред под наименованието "Промяна на обема на сделките с деривати", без номерация.

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

Отчет за портфейла

Основни данни:

Наименование на Фонда:	ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари
Регистрационен номер на Фонда:	1111-98
Наименование на Управляващото Дружество:	ОТП Фонд Мениджмънт АД
Наименование на Банката Депозитар:	Банка ОТП АД
Начин на изчисляване на Нетна стойност на активите:	T

HUF

Текуща дата (Т):	31.12.2020
Собствен капитал:	22 959 088 645
Нетна стойност на активите за дял	2,642190
Цена:	8 689 417 349

Изчисляване на нетната стойност на активи

Данните са в хиляди форинти

I. ПАСИВИ			Сума	%
I./1. Кредити:		Срок		
I./2. Други пасиви и начислени разходи:			0	0,00
Такса за Управляващо дружество			53 253	100,00
Такса за Банка Депозитар			23 369	43,88
Други позиции, отчетени по цена на придобиване			2 086	3,92
Други – небазирани на разходи - задължения			3 128	5,87
I./3. Провизии:			24 670	46,33
I./4. Други начисления:			0	0,00
Общо пасиви:			0	0,00
Задължения общо:			53 253	100,00
II. АКТИВИ			Сума	%
II/1. Разплащателна сметка, парични средства (общо):			2 407 250	10,46
II./2. Други вземания:			88 439	0,38
II./3. Срочни депозити (общо):	Банка	Срок	0	0,00
II./3.1. Банкови депозити с падеж до 3 месеца			0	0,00
II/4. Ценни книжа (общо)	Валута	Номинална стойност в чуждестранна валута	20 515 611	89,15%
II/4.1. Унгарски ценни книжа			150 564	0,65
II/4.1.1. Унгарски държавни облигации (всичко)			150 564	0,65
2021/С държавна облигация	HUF	5 000	5 020	0,02
2021/А държавна облигация	HUF	145 270	145 544	0,63
II/4..Акции (общо):			322	0,00
II/4.3.1. Листвани на борсата (общо):			322	0,00
OPUS акция	HUF	28	322	0,00
II/4.5. Дялове (общо):			20 364 725	88,50
II/4.5.1. Листвани на борсата (общо):			20 364 725	88,50
ОТП Klimavaltozas I 30/30 акция	HUF	696.939	1 606 391	6,98
ETF DAX	EUR	30.000	1 280 511	5,57
ETF ISHAR.ES MSCI AUSTRALIA	USD	6.500	46 292	0,20
FIDELITY ACTIVE STR US-IA-US	USD	25 543	1 876 189	8,15
FIDELITY EUR DYN GR-IA EUR	EUR	96.197	632 941	2,75
FIDELITY FNDS-EUROPE LG-I AC	EUR	102.360	597 623	2,60
FIDELITY WORLD FD-IACC USD	USD	106.540	527 123	2,52
ISHARES EURO STOXX BANKS DE	EUR	200 000	1 761 887	2,29
PARVEST EQ EUR-SM CAP-IC	EUR	16 900	2 301 520	7,66
PAR VEST EQY BST SELECT EU-JC	EUR	9 311	4 189 656	10,00
RCM EUROPE EQUITY GROWTH	EUR	3 400 000	437 036	18,21
UBS IF – KEY SELECTION GLOBAL EQ	EUR	3 500	2 563 870	1,90
UBS LUX EQTY-USA GROWTH	USD	20.000	1 963 854	11,14
II/5 Отложени плащания по актива (всичко):			12.484	1 042
Активи общо:			23 012 342	100,00

Забележка: номиналните стойности на ценните книжа, емитирани в унгарски форинти, са представени в хиляди форинти.

Дата: БУДАПЕЩА, 12 март 2021 г.

Оригиналната унгарска версия е подписана и подпечатана
Представител на Управляващото дружество: подпис не се
чете

Долуподписаната Агнеш Ламсиедер Ивановне удостоверявам превода на извършения от мен документ – Годишния финансов отчет и доклад на независимия одитор за 2019 г. на ОТП Омега фонд на фондовете в акции на развитите пазари. Преводът се състои от 21 страници.

Преводач: Агнеш Лаймсиедер Ивановне

Превод от унгарски език

ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

*Годишен отчет и
доклад на независимия одитор*

31 декември 2020

Превод от унгарски език

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До инвеститорите на ОТП Планета Фонд на Фондовете в акции на развиващите се пазари

Мнение на одитора

Ние извършихме одит на счетоводната информация („счетоводната информация“), описана в т. I - XV на приложения годишен отчет на ОТП Планета Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари („Фондът“), за годината, приключваща на 31.12.2020.

По наше мнение, счетоводната информация, включена в годишния отчет на Фонда за годината, приключваща на 31.12.2020, е изготвена в съответствие с разпоредбите на Закон „С“ за счетоводството от 2000 (Законът за счетоводството), както и в съответствие със Закон № XVI от 2014 за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества по отношение на всички съществени аспекти. Активите и пасивите, представени в публикуваната в годишния отчет счетоводна информация, са подкрепени от инвентарния опис. Таксите за управлението на фонда, представени в публикуваната в годишния отчет счетоводна информация, са отчетени в съответствие с оценката, изготвена от депозитаря на Фонда.

Основание за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Унгарските национални одиторски стандарти и действащите в Унгария закони и други законодателни актове по отношение на извършване на одити. Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани подробно в раздела: „Отговорност на одитора за одита на счетоводната информация, публикувана в годишния финансов отчет“ от нашия доклад.

Ние сме независими от Фонда и неговото управляващо дружество, ОТП Фонд Мениджмънт АД, в съответствие с действащите унгарски регламенти и „Правилата за поведение (етични правила) на професията одитор и дисциплинарния процес“ на Камарата на унгарските одитори и по отношение на въпроси, които не са регламентирани в тях, “Етичния кодекс на професионалните счетоводители” (Кодексът IESBA), издаден от Съвета по международни етични стандарти за счетоводители, и изпълнихме другите си етични отговорности в съответствие със същите тези етични изисквания.

Считаме, че одиторските доказателства, които сме получили, са достатъчни и уместни, за да дадат основа за нашето мнение.

Друга информация

Другата информация се състои от несчетоводна информация, описана в годишния финансов отчет. Отговорност за изготвянето на другата информация има ръководството („ръководството“) на ОТП Фонд Мениджмънт АД. Нашето мнение относно счетоводната информация, представено в раздела от нашия доклад, озаглавен „Мнение на одитора“, не се отнася за другата информация и не предоставяме гаранции по този въпрос в нашите заключения.

Нашата отговорност във връзка с извършения от нас одит на счетоводната информация, предоставена в годишния финансов отчет, е да прочетем другата информация и при това да разгледаме дали другата информация е съществено несъвместима със счетоводната информация, предоставена в годишния финансов отчет или дали познанията ни, придобити по време на одита, или по друг начин, изглеждат съществено неправилни.

Въз основа на информацията, получена по време на одите, ние трябва да докладваме относно това дали са ни станали известни съществени неточности в тази друга информация. В това отношение нямаме какво да докладваме.

Отговорност на ръководството и на лицата, натоварени с управлението, по отношение на счетоводната информация, оповестена в годишния отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и коректното представяне на счетоводната информация, оповестена в годишния отчет, в съответствие със Закон № XVI от 2014 за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и за изменение на Определени други финансови закони, както и на Закона за счетоводството, особено с оглед на подкрепата с инвентарен опис на активите и пасивите, отчитането на таксите за управление на фонда в съответствие с оценката, дадена от депозитаря на Фонда, както и на такъв вътрешен контрол, какъвто ръководството счита за необходим, за да гарантира изготвянето на счетоводна информация, представена в годишния отчет, която не съдържа съществени неточности, независимо дали се дължат на измама или грешка.

При изготвянето на счетоводната информация, оповестена в годишния финансов отчет, ръководството носи отговорност за оценката на способността на Фонда да продължи да осъществява дейност като действащо предприятие, като оповестява, според случая, въпроси, свързани с принципа на действащо предприятие, и изготвя счетоводната информация в годишния доклад, като използва принципа на действащото предприятие. Ръководството трябва да прилага принципа на действащо предприятие, освен ако използването на този принцип е изключено от дадена разпоредба, или ако има някакъв факт или обстоятелство, което изключва възможността Фондът да продължи да осъществява дейност като действащо предприятие.

Лицата, натоварени с управлението, носят отговорност за надзора на процеса на финансова отчетност на Фонда.

Отговорност на одитора за одита на счетоводната информация, оповестена в годишния отчет

Нашите цели по време на одита са да получим разумна степен на сигурност относно това дали оповестената в годишния отчет счетоводна информация като цяло съдържа съществени неточности, независимо дали се дължат на измама или грешка, и да издадем, въз основа на горепосоченото, одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция за това, че извършеният в съответствие с Унгарските национални стандарти за одит и действащите унгарски закони и други регламенти относно одитите, винаги ще разкрива съществените неточности, когато те са налице. Неточностите могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, поотделно или заедно, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения, вземани от потребителите на базата на тази счетоводна информация, оповестена в годишния отчет.

Като част от одита, извършен в съответствие с Унгарските национални стандарти за одит и действащите унгарски закони и други регламенти относно одитите, използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит.

Заедно с това, ние:

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неточности във връзка със счетоводната информация, оповестена в годишния отчет, независимо дали същите се дължат на измама или грешка, при което създаваме и изпълняваме одиторски процедури, отразяващи тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрита съществена неточност, която е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществена неточност, която е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, неверни изявления или заобикаляне на вътрешния контрол;

- Запознаваме се с релевантния от гледна точка на одита вътрешен контрол, с цел да планираме такива одиторски процедури, които съответстват на дадените обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол.
- Оценяваме съответствието на счетоводната политика, прилагана от ръководството, както и основателността на изготвените от ръководството счетоводни оценки и свързаните с тях оповестявания.
- Правим оценка относно уместността на ползването от страна на ръководството на принципа на действащо предприятие за целите на счетоводното отчитане, и въз основа на получените одитни доказателства, относно това, дали съществува значителна несигурност във връзка с такива събития или условия, които могат да поставят под значително съмнение способността на Фонда да продължи да осъществява дейност като действащо предприятие. Ако стигнем до заключението, че съществува съществена несигурност, наша отговорност е да обърнем внимание в нашия доклад на свързаните с него оповестявания, намиращи се в счетоводната информация, оповестена в годишния отчет, или, в случай че оповестената информация е неадекватна, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на нашия одиторски доклад. Въпреки това, бъдещи събития или условия могат да станат причина Фондът да преустанови дейността си като действащо предприятие.
- Проверяваме счетоводната информация, оповестена в годишния отчет, особено с оглед на инвентарния опис на активите и пасивите в годишния отчет в края на отчетния период, както и отчитането на таксите за управление на фонда през този период. Проверяваме, дали оповестената в годишния отчет счетоводна информация е изготвена в съответствие със Закон № XVI от 2014 г. за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и за изменение на Определени други финансови закони, по отношение на всички съществени аспекти.

Наред с други въпроси, комуникираме към натоварените с управлението лица относно планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително установени значителни пропуски в системата за вътрешен контрол на Управляващо дружество, които сме установили по време на нашия одит.

Будапеща, 27 април 2021 г.

Оригиналната унгарска версия е подписана.

Петер Падар
Представител на Делойт Одит и консултиране Кфт,
като одитор, член на камара

Делойт Одит и консултиране Кфт
1068 Будапеща, бул. „Дьорд Дожа“ №84/С
Регистрационен номер: 000083

Номер на член на камарата:007251



ОТП Планета Фонд на Фондовете в акции на развиващите се пазари

Годишен отчет

**за финансовата година,
приключила на 31.12.2020**

Отчетен период: от 1 януари 2020
до 31 декември 2020

Наименование на Управляващото дружество:	ОТП Фонд Мениджмънт АД
Седалище:	1026 БУДАПЕЩА, ул. „Риадо“ № 1-3
Депозитар:	Банка ОТП АД
Седалище:	1051 Будапеща, ул. „Надор“ № 16

ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

Баланс

данните са в хиляди форинти

Наименование на позицията		Предходна година 12/31/2019	Текуща година 12/31/2020
а.	б.	в.	г.
01.	А) Дълготрайни активи	0	0
02.	I. Ценни книжа	0	0
03.	1. Ценни книжа	0	0
04.	2. Разлика от преоценка на ценни книжа	0	0
05.	а) от лихви и дивиденди	0	0
06.	б) от други пазарни очаквания	0	0
07.	II. Дългосрочни банкови депозити	0	0
08.	Б) Текущи активи	5 888 838	7 603 233
09.	I. Вземания	124 956	52 389
10.	1. Вземания	124 956	52 398
11.	2. Обезценка на вземанията (-)	0	0
12.	3. Разлика от преоценка на вземанията, деноминирани в чуждестранна валута	0	0
13.	4. Разлика от преоценка на вземанията във форинти	0	0
14.	II. Ценни книжа	522 719	6 562 986
15.	1. Ценни книжа	4 631 840	5 398 785
16.	2. Разлика от преоценка на ценни книжа	593 879	1 164 201
17.	а) от лихви и дивиденди	24 226	30 720
18.	б) от други пазарни очаквания	569 633	1 133 481
19.	III. Ликвидни активи	538 163	987 858
20.	1. Ликвидни активи	538 163	987 858
21.	2. Разлика от преоценка на чуждестранна валута и депозити в чуждестранна валута	0	0
22.	В) Авансови плащания	2 343	3 615
23.	1. Авансови плащания	2 343	3 615
24.	2. Обезценка на авансови плащания (-)	0	0
25.	Г) Разлика от преоценка на сделки с деривати	43 452	53 132
26.	ОБЩО АКТИВИ:	5 934 633	7 659 980
27.	Д) Собствен капитал	5 803 006	7 424 971
28.	I. Начален капитал	3 214 749	3 516 539
29.	1. Номинална стойност на емитирани инвестиционни дялове	89 176 347	90 676 547
30.	2. Номинална стойност на обратно изкупени инвестиционни дялове (-)	-85 961 598	-87 160 008
31.	II. Промяна на капитала (увеличаване на капитала)	2 588 257	3 908 432
32.	1.а) Разлика от преоценка при изтегляне на обратно изкупени инвестиционни дялове	4 203 763	3 345 860
33.	1.б) Разлика от преоценка на продадени инвестиционни дялове	-8 310 225	-7 182 525
34.	2. Резерви от разликата от преоценка	637 337	1 217 333
35.	3. Печалба/загуба за предишната година/години	5 614 009	6 057 388
36.	4. Печалба или загуба за периода	443 379	470 376
37.	Е) Провизии	0	0
38.	Ж) Задължения	131 627	134 365
39.	I. Дългосрочни задължения	0	0
40.	II. Краткосрочни задължения	131 627	134 365
41.	III. Разлика от преоценка на задълженията, деноминирани в чуждестранна валута	0	0
42.	З) Начисления	0	100 644
43.	ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ:	5 934 633	7 659 980

Отчет за приходи и разходи

данните са в хиляди форинти

Наименование на раздела		Предходна година 1/1/2019-12/31/2019	Отчетна година 1/1/2019- 12/31/2019
а.	б.	в.	г.
01.	I. Приходи от финансови операции	1 174 155	2 231 224
02.	II. Разходи за финансови операции	646 390	1 568 338
03.	III. Други приходи	0	0
04.	IV. Разходи за дейността	81 922	189 845
05.	V. Други разходи	2 464	2 665
06.	VI. Платени или платими приходи	0	0
07.	VII. Печалба или загуба за периода	443 379	470 376

Дата: Будапеща, 31 март 2021

Оригиналната унгарска версия е подписана и подпечатана
Представител на Управляващото дружество

Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

Информационни данни:

Наименование на Фонда: ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

Регистрационен номер на Фонда и дата на регистрация: 1111-232, 2 юли 2007

Вид на Фонда: публичен

Естество на Фонда: фонд за инвестиции в ценни книжа от отворен тип

Падеж на Фонда: С неопределен срок, от 2 юли 2007

Финансовата година съвпада с календарната година.

Хармонизация на Фонда: хармонизиран в съответствие с Директивата за алтернативни инвестиционни фондове (Алтернативен Инвестиционен Фонд, "АИФ")

Дата на изготвяне на баланса: 31 януари след финансовата година

Наименование на Управляващото дружество: ОТП Фонд Мениджмънт АД седалище: 1026 Будапеща, ул. „Риадо“ № 1-3

Наименование на банката депозитар: Банка ОТП АД седалище: 1051 Будапеща, ул. „Надор“ № 16

Наименование на главния дистрибутор: Банка ОТП АД седалище: 1051 Будапеща, ул. „Надор“ № 16

Фондът се представлява от: Бенедек Балаж Кьовеш, адрес: 1029 Будапеща, ул. „Ужоки“ № 3. Лицето, носещо отговорност за счетоводството на Фонда е Золтан Михай Гарамбьолди Фонда, адрес: 2000 Сентендре, ул. „Кърте Кьоз.“ № 7. № на удостоверението за правоспособност на дипломиран експерт-счетоводител: МК 129785.

Фондът подлежи на задължителен финансов одит. Избраният одитор е Делойт Одит и консултиране Лтд., седалище: 1068 Будапеща, бул. „Дьорд Дожа“ №84/С. Отговорно лице е Петер Падар, Членски номер в Камарата на одиторите: 007251.

Брутната такса за одит е 1 149 хиляди Форинта, включително 27% ДДС за одит на годишния отчет на Фонда за 2020.

За допълнителна информация, свързана с Фонда, виж интернет страницата на Управляващото дружество:

<https://www.otpbank.hu/OTP-ALAPKEZELO/hu/fooldal>

Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

Основни характеристики на счетоводната политика

Счетоводната политика на Фонда е установена в съответствие със Закон № XVI. от 2014 за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и Изменение на Определени финансови закони (ЗКИСУД), Закон „С“ за счетоводството от 2000 („Закон за счетоводството“), и Указа на Правителството № 215/2000 (ХП.11.) за Специалните разпоредби относно Годишния отчет и Счетоводните задължения на Инвестиционните фондове (“Указ на Правителството”), и други релевантни регламенти.

Управляващото дружество води подробен аналитичен регистър за активите и пасивите на Фонда.

Политиките за оценяване и отчитане на активите и пасивите са разработени в съответствие с Раздел 7 от Указа на Правителството.

Признаване и оценка на ценни книжа

- Първоначално ценните книжа се осчетоводяват по цена на придобиване (нетна покупна цена), в съответствие с разпоредбите на Указа на Правителството. При продажбата на ценни книжа, балансовата стойност, отнасяща се до продадените ценни книжа, се изчислява по метода Първа входяща–първа изходяща стойност (FIFO метод).

- Ценните книжа се оценяват по пазарна стойност, на базата на правомерност, предписана от Закон № XVI. от 2014 за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и Изменение на Определени финансови закони (ЗКИСУД), от Указа на Правителството, както и в Правилата на Фонда.

- Лихвите и дивидентите, получени от ценни книжа и отнасящи се про-рата към текущата година се отчитат като разлика от преоценка на ценните книжа, в съответствие с Указа на Правителството.

Признаване и оценка на деривати

Пазарната стойност на дериватите се определя като очакваната печалба или загуба от сделката, на която стойност отворената сделка – като позиция - може да бъде затворена. Оценяването на определен вид деривати се извършва в съответствие с общоприетите методи за оценка (обикновено модели, базирани на дисконтираните настоящи стойности на реалните или прогнозните бъдещи парични потоци, възникващи от договора).

Платените такси за опции се отчитат от Фонда като финансови разходи при възникването им, алтернативният метод за начисление, дефиниран в Раздел 9/Б, (12) от Указа на Правителството, не се прилага.

Вземания и задължения, деноминирани в чуждестранна валута

Пазарната стойност на вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута, запаси и депозити в чуждестранна валута се определя на базата на стойностите в съответствие с курсовете на чуждестранната валута, официално публикувани от Унгарската Национална Банка (“УНБ”) и в сила към датата на оценката.

Нематериални и материални активи

Фондът не притежава материални и нематериални активи.

Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

Бележки по определени позиции в баланса:

Активи:

На ред 15 от баланса, ценните книжа са представени по нетна цена на придобиване (без натрупани лихви), по-конкретно, лихвоносните ценни книжа са представени по нетна покупна цена (без натрупаните лихви). Ред 17 включва лихвите, натрупани към края на годината, за ценните книжа, отчитани в края на отчетния период, докато Ред 18 съдържа разликата между (нетната) пазарна стойност и (нетната) покупна цена. Отчетените разлики в стойността са представени в отделна таблица, по серии ценни книжа.

Пасиви:

Началният капитал се отнася до номиналната стойност на неизплатените инвестиционни дялове. Ред 28 представя броя натрупани инвестиционни дялове, емитирани и обратно изкупени от първия ден на търговия. Натрупаната печалба от предходни години и печалбата за текущата година са представени съответно на Ред 35 и 36. Нереализираните печалби от валутни курсове и свързаната про-рата лихва, получена от ценни книжа в портфейла са представени на ред 34, докато сумата на реализираните разлики от валутни курсове, възникнали от покупко-продажба на инвестиционни дялове е включена в редове 32 и 33.

Бележки по Отчета за приходи и разходи:

Печалбата от финансови операции възлиза на 662 886 хиляди форинта, което представлява разликата между приходите, в размер на 2 231 224 хиляди форинта, и разходите, в размер на 1 568 338 хиляди форинта. След приспадането на оперативните разходи, в размер на 189 845 хиляди форинта, и други разходи, загубата е в размер на 2 665 хиляди форинта печалбата е в размер на 470 376 хиляди форинта.

Оперативните разходи са описани подробно в таблица II. от Отчета за ликвидността, в която колоната със заглавие „Финансово реализирани“ съдържа част от разходите за 2020, които са платени от Фонда до края отчетния период. В съответствие с информацията, предоставена от Фонда, разходите свързани с Фонда, които не са включени в гореспомената таблица (например: такса за дистрибуция, разходи за реклама, и т.н.), са за сметка на Управляващото Фонда дружество.

Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

I. Структура на активите

Данните са в хиляди форинти

Вид актив или ценни книжа			Салдо в началото на периода 01.01.2020	Салдо в края на периода 12.31.2020	Относителен дял (%)	
Парични средства – Банкови сметки						
Банка		Срок на депозита				
ОТП Банк АД	HUF	Разплащателна сметка	31 960	40 776	0,53%	
ОТП Банк АД	EUR	Разплащателна сметка	47 520	88 226	1,15%	
ОТП Банк АД	USD	Разплащателна сметка	199	835 317	10,90%	
ОТП Банк АД	TRY	Разплащателна сметка	16	20	0,00%	
ОТП Банк АД	RON	Разплащателна сметка	33	287	0,00%	
ОТП Банк АД	ZAR	Разплащателна сметка	63	5	0,00%	
ОТП Банк АД	GBP	Разплащателна сметка	346	161	0,00%	
ОТП Банк АД	USD	18.12.2019 – 02.01.2020	86 064	0	0,00%	
ОТП Банк АД	USD	23.12.2019 – 22.01.2020	201 064	0	0,00%	
ОТП Банк АД	USD	30.12.2019 – 22.01.2020	23 579	0	0,00%	
ОТП Банк АД	USD	18.12.2019 – 02.01.2020	147 370	0	0,00%	
ОТП Банк АД	TRY	30.12.2020 – 04.01.2021	0	23 066	0,30%	
Банкови салда на депозитите общо:			538 163	987 858	12,88%	
Прехвърляеми ценни книжа						
Наименование на ЦК		Срок	Листвани ЦК	Нелиствани ЦК	Листвани ЦК	Нелиствани
Държавни облигации:						
			65 852		161 900	2,12%
2021/A	24.02.2015 – 23.06.2021		0		41 078	0,54%
ARGENT 0.125 07/09/30 XS	04.09.2020 – 09.07.2030		0		40 301	0,53%
ARGENT 0.5 07/09/202	04.09.2020 – 09.07.2029		0		1 052	0,01%
ARGENT 3.875 01/15/2022	12.10.2016 – 15.01.2022		51 401		0	0,00%
BUENOS 5.375 01/20/2023	20.07.2017 – 20.01.2023		14 451		15 532	0,20%
TURKEY 6.625 02/17/2045	19.02.2014 – 17.02.2045		0		63 937	0,84%
Съкровищни бонове:						
			0		30 869	0,40%
D210421	22.04.2015 – 21.04.2021		0		22 982	0,30%
D210630	01.07.2020 – 30.06.2021		0		7887	0,10%
Облигации:						
			578 121		798 383	10,42%
ISCTR 7.75 01/22/2030	22.01.2020 – 22.01.2030		0		122 730	1,60%
OMVAV 5.25 12/29/49	07.12.2015 – 29.12.2049		36 271		38 339	0,50%
OTPHB 2.875% 07/15/2019	15.07.2019 – 15.07.2029		229 759		251 499	3,28%
WINGHOLDING ZRT 4 07/11/22	11.07.2019 – 11.07.2022		12 118		13 155	0,17%
WINGHOLDING ZRT 4 07/11/22	11.07.2019 – 11.07.2022		18 219		19 589	0,26%
YKBNK 13.875 PERP	15.01.2019 – 15.01.2024		281 754		353 071	4,61%
Акции в страната:						
			194		165	0,00%
OPUS			194		165	0,00%
Чуждестранни акции:						
			1 672 878		2 318 851	30,29%
АКСЕС БАНК НИГЕРИЯ			21 013		17 006	0,22%
ЕРФЛОТ-РАШЪН ЕРЛАЙНС			0		47 389	0,62%
АФРЕН			207		217	0,00%
АФРИКАН МИНЕРАЛС ЛТД			0		2 031	0,03%
АГ АНАДОЛУ ГРУБУ ХОЛДИНГ АС			14 730		18 063	0,24%
АКБАНК			0		35 766	0,47%
АКСАНСА СИМЕНТО			4 072		0	0,00%
АКРОН			22 704		23 467	0,31%
АЛРОЗА ПЖСК			44 937		37 940	0,50%
АМРЕСТ ХОЛДИНГ СЕ			0		65 398	0,85%
АНДРИЦ АГ			27 922		38 441	0,50%
АТРИУМ			2 738 686		18 467	0,24%
АУСТРИЯ ТЕХНОЛОДЖИ			59 864		94 575	1,24%
БУД КО ЛТД – НЕСПОНСОРИРАНО АДР			2 338		12 554	0,16%
СИМСА			9 264		0	0,00%
ДЕТСКИ МИР ПЖСК			38 698		55 982	0,73%
ДИГИ КОМЮНИКЕЙШЪНС НВ			21 594		16 302	0,21%
ЕМЛАК КОНУТ			8 005		17 024	0,22%
ЕРЕГЛИ			0		38 527	0,50%
ЕТАЛОН ГРУП			83 766		88 146	1,15%

Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

Вид актив или ценни книжа	Салдо в началото на периода 01.01.2020		Салдо в края на периода 12.31.2020		Относителен дял (%)
ФОРЛИС ХОЛДИНГ – 0.81	1 897		57897		0,76%
ГАРАНТИ БАНКАСИ	27 611		100864		1,32%
ГОБАЛТРА – СПОНС ГДР РЕГ С	86 705		59108		0,77%
ХИДРАУЛИК МАШИНИ – ГДР РЕГ С	13 911		12204		0,16%
INTER RAO UES PJSC	0		35764		0,47%
ИС БАНКАСИ	0		88928		1,16%
ДЖОИ ИНК-АДР	77 735		56745		0,74%
ДЖУМБО СА	0		18160		0,24%
KARDEMIR KARABUK DEMIR-CL D	29 668		0		0,00%
KOS HOLDING	0		39893		0,52%
ЛИНАС АГРО- ГРУП АБ	23 538		31831		0,42%
ЛСР ГРУП ГДР	21 202		3225		0,04%
МАГНИТ	17 404		24064		0,31%
МАИЛ РУ ГДР	19 054		29757		0,39%
MAIL RU GROUP LTD LOCAL	0		14178		0,19%
МАНГО ГИДА	327		262		0,00%
МЕШЕЛ ПРЕФ	4 282		3164		0,04%
МЕШЕЛ РУ	1 496		1062		0,01%
ММК	19 884		71446		0,93%
ММК ГДР	25 550		29022		0,38%
МОМО ИНК – СПОН АДР	0		100084		1,31%
МУЛТИЧОЙС ГРУП ЛТД	1 029		1139		0,02%
МУЛТИЧОЙС ГРУП ЛТД – АДР	1 107		1243		0,02%
NAGACORP LTD	0		21610		0,28%
НАСПЕРС	20 244		25655		0,34%
НАСПЕРС ЛТД – Н СХС СПОН АДР	19 193		16375		0,21%
НАЦИОНАЛНА БАНКА НА ГЪРЦИЯ	33		27		0,00%
НЛМК ГДР	40 880		1633		0,02%
НОРДЕН	9 441		10758		0,14%
ОБУВ РУСИИ ПЖСК	16 697		9748		0,13%
PEGASUS HAVA TASIMACILIGI AS	21 415		59327		0,77%
РЕКАО	0		31490		0,41%
REUGEOT SA	0		28588		0,37%
ФОСАГРО ОАО-ГДР РЕГ ЕС	23 627		25602		0,33%
ROLITECH HOLDING AG	28 905		46918		0,61%
ПРОСУС	9 236		21196		0,28%
ПРОТЕК	61		0		0,00%
РАЙФАЙЗЕН ИНТЕРН БХ	29 809		29344		0,38%
РОМГАЗ – ГДР	7 781		6110		0,08%
САБАНЧЪ ХОЛДИНГ	4 4925		36397		0,48%
SBERBANK PREF	0		65201		0,85%
СБЕРБАНК СПОНСОРД АДР	40 393		0		0,00%
SODA SANAYII	44 419		0		0,00%
СОЛЛЕРС	11 747		9372		0,12%
СЮРПЮТНЕФТЕГАС ПРЕФ	42 465		42615		0,56%
ТАЛЛИНК	56 453		47156		0,62%
TATNEFT ADR	0		11635		0,15%
TCS GROUP HOLDING – REG S	32 071		35424		0,46%
TEKFEN	0		15404		0,20%
ТЕВА ФАРМАСЮТИКЪЛ ИНДЪСТРИС	30 618		28695		0,38%
ТМК ГДР	34 971		0		0,00%
ТОРАС	0		12724		0,17%
TORUNLAR	44 731		24773		0,32%
TOTAL ПРОДЮС	18 573		19686		0,26%
TUPRAS	62 273		18865		0,25%
ТЮРК ХАВА	37 990		0		0,00%
ВАКИБАНК	87 732		48843		0,64%
VOLKSWAGEN AG	0		50088		0,65%
УИЗ ЕЪРС ХОЛДИНГС ПЛЦ	27 734		0		0,00%
X5 РИТЕЛ ГРУП ГДР	0		21482		0,28%
ЯПЪ КРЕДИ БАНКАСИ	0		78793		1,03%
ЗЕНИТ БАНК	7 817		9982		0,13%
Инвестиционни дялове	2 287 126	621548	2629369	623449	42,47%
ОТП АФРИКА РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ	0	58810	0	60852	0,79%
ОТП ФЪНДМАН АЛАП Б ШОРОЗАТ	0	328437	0	353637	4,62%
ОТП КЪОЗЕП ЕУИнвестиционен дял	0	31962	0	35866	0,47%
ОТП ОРОЗ РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ	0	143018	0	115735	1,51%
ОТП ТЪОРЪОК РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ	0	59321	0	57359	0,75%

АБЪДИЙН ГЛ – БРАЗИЛ ЕКТИ – И2 А	155410		0	0,00%
АБЪДИЙН ГЛ – ИНДИЯ ЕКТИ – И2	183393		212705	2,78%
АЛИАНЦ РСМ КИТАЙ	62601		89989	1,18%
АЛИАНЦ ТТЛ РТН АС ЕК-ИТ2	32214		49467	0,65%
АМУНДИ ЕТФ ШОРТ ГОВ ФОНД Е	37251		37781	0,49%
БЛЕКРОК-ЕЙЖЪН ГВ Л-Д2РФЮСД	33232		44027	0,58%
ЧАЙНА ПАНДА ФЪНД	127102		155640	2,03%
ДВС ИНВЕСТ ЧАЙНИЙЗ ЕКУИТИ – ФС	112495		150476	1,96%
ЕТФ ЕМ ИНШЕЪРС КОР	63381		73793	0,96%
ЕТФ КОРЕА	149535		208745	2,73%
ФИДЕЛИТИ ФАСТ ЕМ-IA USA	376025		426206	5,56%
ФИДЕЛИТИ ФАСТ ЕЙЖА – И USA	116691		141644	1,85%
ФИДЕЛИТИ ФДС- ЕЙЖА П ОП-И USD	114728		149953	1,96%
ФИДЕЛИТИ ТАЙВАН И	157415		184566	2,41%
ФИДЕЛИТИ-ЕЙЖИЕН СМЛР КО-ИА USD	34653		40141	0,52%
ФИДЕЛИТИ-ЕМКТ ФОКУС-ИА USD	181806		228339	2,98%
ФИДЕЛИТИ-ГРИЙТ ЦХН-И АЦЦ USD	114458		152031	1,99%
ФОРЕСТЕЙ ДИАКХОТЕЛ И.ИНГ.А „А“	41315		49299	0,64%
ФОРЕСТЕЙ П. INGATLANFEJLESZTO	0		56000	0,73%
ЛИКСОР ЕФТ ДХ2 ШОТ ЮС ТРЕЖЪРИ	104414		89508	1,17%
ЛИКСОР ЮСИТ ЕТФ ЕС ДЖИ АЙ ДЕЙЛИ ДУБЪЛ	89007		89059	1,16%

Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

I. Структура на активите - продължение

данни в хиляди форинти

Общо прехвърляеми ценни книжа:	4604171	621548	5939537	623449	85,70%
Други активи:					
Вземания:		124956		52389	0,68%
Авансови плащания:		2343		3615	0,05%
Разлика от преоценка на деривати:		43452		53132	0,69%
Други активи общо		170751		109136	1,42%
ОБЩО АКТИВИ::	5934633		7659980	100,00%	
Пасиви:					
1. Кредити:		0		0	0,00%
2. Други пасиви и начислени разходи:					
Такси за управление на Фонда		6811		8327	3,54%
Такси на Депозитаря		566		662	0,28%
Други позиции, осчетоводени по цена на придобиване		1149		1725	0,73%
Други пасиви, небазирани на разходи		23101		123651	52,62%
3. Провизии:		0		0	0,00%
4. Други начисления		0		100644	42,83%
Общо пасиви:		131627		235009	100,00%
НЕТНА СТОЙНОСТ НА АКТИВИТЕ::	5803006		7424971		

II. Брой на инвестиционните дялове

Брой на инвестиционните дялове, намиращи се в оборот:	3214748671	3516538738
--	-------------------	-------------------

III. Нетна стойност на активите за инвестиционен дял (HUF/дял):

	2019.12.31	2020.12.31
Въз основа на настоящия отчет:	1,805120	2,1114430
Въз основа на официално публикуваната нетна стойност на активите:	1,827177	2,129076

* Фондът съдържа няколко серии инвестиционни дялове. Горезлозената информация показва стойността на портфейла (нетна стойност на активите и брой инвестиционни дялове в обращение), и средно претеглената стойност (нетна стойност на активите за инвестиционен дял). За допълнителна подробна информация, вижте точка VI.

Малката разлика се дължи на това, че официално публикуваната нетна стойност на активите за инвестиционен дял, е определена по начин, съответстващ на разпоредбите на Правилата на Управляващото дружество, докато настоящата стойност, представена в годишния отчет се определя от регулациите на Закона за счетоводството и Указа на Правителството

Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

IV. Портфейл от ценни книжа на Фонда

Описание	01.01.2020	Относителен дял (%)	12.31.2020	Относителен дял (%) *
а) прехвърляеми ЦК, официално регистрирани на борсата	4604171	77,57%	5939537	77,56%
б) прехвърляеми ЦК, дистрибутирани на друг регулиран пазар	621548	10,47%	62349	8,14%
<i>от изброените по-горе:</i>				
в) наскоро пласирани прехвърляеми ЦК	0	0,00%	30869	0,40%
г) други прехвърляеми ЦК	0	0,00%	0	0,00%
д) дългови ЦК	643973	10,85%	991152	12,94%

*Стойностите на относителните дялове показват пропорциите, отнесени към общата стойност на активите на Фонда (в одитирания отчет от предходната година, стойностите на относителните дялове са представлявали съотношението към общата стойност на портфейла от ценни книжа).

Промени в състава на портфейла:

За подробно описание на промените в състава на портфейла, вижте: I.

V. Състав на активите на Фонда

Описание	Финансова година, приключила на 31 декември 2019	Финансова година, приключила на 31 декември 2020
а) приходи от инвестиции:	527765	527.765
б) други приходи:	0	0
в) административни разходи (такса за управление на фонда):	-76.327	-182621
г) такси на банката-депозитар:	-2.187	-2344
д) други такси и данъци:		
<i>такса за комисионерска услуга:</i>	-1.003	-1034
<i>банкови разходи:</i>	-242	-260
<i>такса за надзор:</i>	-1.364	-2024
<i>други разходи и разноски:</i>	-3.263	-4227
е) нетни приходи:	-443.379	470376
ж) <i>разпределена печалба (изплатени доходи):</i>	0	0
<i>реинвестирана печалба:</i>	443.379	470376
з) промени в капиталовата сметка:	-319.284	571587
и) нарастване, съответно намаляване на стойността на инвестициите:	1.052.758	580002
й) всички други промени, оказали влияние върху активите и пасивите на инвестиционния фонд: (*)	0	0

* Няма такива позиции нито за текущия период, нито за предходната година.

Нетна стойност на активите за инвестиционен дял за ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари (HUF/инвестиционен дял)

Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

VI. Сравнителна таблица на нетната стойност на активите и на нетната стойност на активите за инвестиционен дял

Брой и нетна стойност на инвестиционни дялове в търговия:

	Реализирани годишни доходи	Брой на инвестиционните дялове в търговия (бр.)	Нетна стойност на активите към датата на баланса (HUF)	Нетна стойност на активите за инвестиционен дял (HUF /бр.)
31.12.2016.		2161909431	2895072.661	1,339128
31.12.2017	22,61%	3068867736	5038766.881	1,641898
31.12.2018	-17,03%	3395760974	4626172.982	1,362338
31.12.2019	32,50%	3214748671		1,805120
31.01.2020		3229168524		1,851846
28.02.2020		3299373395		1,694402
29.03.2020		3267620212		1,577660
30.04.2020		3318371212		1,363690
31.05.2020		3396389084		1,534738
28.06.2020		3436695749		1,656443
31.07.2020		3452297999		1,709019
31.08.2020		3445621393		1,716632
28.09.2020		3426012863		1,775427
31.10.2020		3394675001		1,756934
30.11.2020		3484546893		1,817113
31.12.2020	16,97%	3516538738	7424971357	2,111443

Доходността на ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари през 2020, след приспадането на разходите на Фонда, е 16,97%.

Месечните изменения в инвестиционните дялове, емитирани от Фонда:

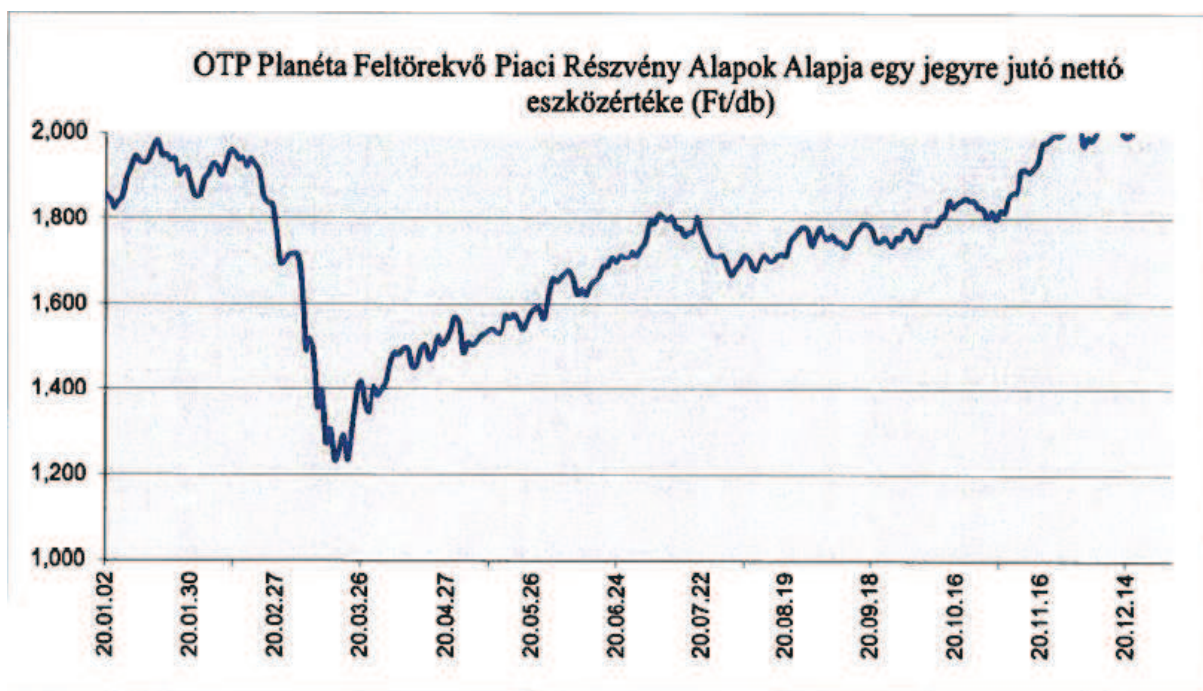
Серия "А"(номинална стойност за 1 HUF)	Емитирани инвестиционни дялове (дялове)	Обратно изкупени инвестиционни дялове (дялове)
януари 2020	134648203	120228350
февруари 2020	148805268	78600397
март 2020	160526575	192279758
април 2020	89991004	39240004
май 2020	91619113	13601241
юни 2020	85448315	45141650
юли 2020	168677669	153075419
август 2020	71372939	78049545
септември 2020	71437646	91046176
октомври 2020	45457825	76795687
ноември 2020	143303532	53431640
декември 2020	142691977	81517644
Общо:	1353980066	1023007511

Серия "Б"(номинална стойност за 1 EUR)	Емитирани инвестиционни дялове (дялове)	Обратно изкупени инвестиционни дялове (дялове)
януари 2020	70212	121806
февруари 2020	47370	102183
март 2020	39047	95195
април 2020	78301	4868
май 2020	70335	2846
юни 2020	8825	12836
юли 2020	100724	147060
август 2020	61095	112852
септември 2020	2036	49759
октомври 2020	10979	5513
ноември 2020	9156	33017
декември 2020	96310	25093
Общо:	594390	713018

Фондът не е изплащал печалби за този период.

Графиката, показваща дневните движения на нетна стойност на активите се намира на страница 8.

Графиката за нетната стойност на активите, която показва дневните движения на ОТП Планета Фонд на фондовите:



Годишен отчет – OTP Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

VII. Деривати и свързани ангажименти

Дериватите и свързаните ангажименти са представени заедно с подробното описание на разликите от преоценките на ценните книжа в точка XIII.

VIII. Промени в дейността на Управляващото дружество, както и на основните фактори за определянето на инвестиционната политика

Вътрешните политики, отнасящи се до дейността на Управляващото дружество са създадени и изменени съгласно разпоредбите на Закон за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и Изменение на Определени финансови закони (ЗКИСУД), както и другото свързано законодателство. Въпреки това не са настъпили значителни промени в дейността на Управляващото дружество през периода.

За по-подробна информация относно дейността на Управляващото дружество, вижте:
https://www.otpbank.hu/OTP_ALAPKEZELO/hu/bemutatkozas.jsp

Проспектът и правилата за управление на Фонда също са създадени и изменени съгласно разпоредбите на ЗКИСУД, както и другото свързано законодателство.

Не са настъпили значителни промени в инвестиционната политика, които биха оказали влияние върху дейността на Фонда.

IX. Възнаграждения, плащани от Управляващото дружество за цялото Управляващо дружество и за лицата, оказващи чрез дейността си съществено влияние върху рисковия профил на Фонда - хиляди форинта

Обща сума, изплатена от Управляващото дружество за 2020

Описание	в хиляди форинта	
	Общо	
Фиксирани възнаграждения	638978	
Променливи възнаграждения	867956	
Общо	1506934	

Плащания към лицата, оказващи чрез дейността си съществено влияние върху рисковия профил на Фонда през 2020:

Описание	в хиляди форинта		
	Изпълнителни директори	Други служители	Общо
Брой бенефициенти	5	12	17
Дялово участие в печалбата	0	0	0
Общо възнаграждения *	246528	293812	540340

* Горепосочените цифри съдържат общо изплатените суми от Управляващото дружество (не само тези, които се отнасят за дадения фонд).

X. Информация относно управлението на риска

а) активи, които са обект на специфични правила въз основа на техния ликвиден характер

Портфейлът на Фонда не включва такива активи, които са обект на специфични правила въз основа на техния неликвиден характер за текущия и предходните периоди.

б) представяне на споразумения, свързани с управление на ликвидността

Управляващото дружество не е сключвало от името на Фонда нито в текущия период, нито за предходните периоди, ново договорно споразумение за предоставяне на услуги, свързани с управление на ликвидния риск.

Управляващото дружество, като цяло, поддържа ликвидността на Фонда в унгарски държавни ценни книжа и разплащателни сметки, които могат да бъдат изтеглени по всяко време с падеж до една година, в съответствие с лимитите, определени в Правилник за управление.

При управлението на ликвидността с цел намаляване на транзакционните разходи, Управляващото дружество проверява фондовете, разполагащи с излишък или с дефицит на ликвидни средства и сключва договори за покупко-продажба между фондовете с дебит или кредит по държавните ценни книжа. По този начин, при управлението на ликвидността, транзакциите се извършват между управляваните от Управляващото дружество фондове, основно чрез съкровищни бонове. Ако след тези транзакции на фондовете им остане нетна експозиция, Управляващото дружество сключва сделки с външни партньори, за целите на управлението на ликвидността, на базата на пазарни цени.

Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

в) Настоящ рисков профил на Фонда и системи за управление на риска, прилагани от Управляващото дружество с цел управление на тези рискове

Информацията относно рисковия профил на Фонда се съдържа в глава „Рисков профил на Фонда“ от Проспекта на Фонда, в глава „Представяне на рисковите фактори“ от Проспекта, както и точки „Рискове и Възвращаемост“ и „Значими рискови фактори“ от Ключовата информация за инвеститорите.

Ликвидната политика на Дружеството е изготвена в съответствие с основни принципи от Делегиран регламент на Комисията (ЕС) № 2011/61 на Комисията и параграфи 46-48 за допълване на Директива 2011/61/ЕС на Европейския парламент и на Съвета по отношение на освобождаванията, общите условия във връзка с дейността, депозитарите, ливъриджа, прозрачността и надзора („АИФ Директива“).

Ликвидната политика на Дружеството е изготвена в съответствие с параграф 24 от Указ на Правителството № 79/2014 (III.14.), относно изискванията за организацията, конфликта на интереси, бизнес дейността и управлението на риска, отнасящи се за управляващите дружества на колективните инвестиционни схеми, осъществяващи дейност с прехвърляеми ценни книжа.

XI. Промени в степента на ливъриджа

	31.12.2019	31.12.2020	Промяна 2020/2019
Ливъридж*	8848770646	11104950725	25,4971%

* Ливъриджът е изчислен в съответствие с членове 6—11 от Директивата за лицата, управляващи АИФ.

XII. Друга информация

а) Подробна информация за неликвидните активи на Фонда

Въз основа на интерпретацията на ЗКИСУД, по отношение на Фонда няма заделени неликвидни активи за текущия и предходните периоди от страна на Управляващото дружество.

б) Придобиване от страна на Фонда на дялови участия, осигуряващи контролен пакет акции в дружества, нерегистрирани на борсата

Няма осъществени придобивания от страна на Фонда на дялови участия, осигуряващи контролен пакет акции в дружества, нерегистрирани на борсата за текущия и предходните периоди.

в) Друга информация

Максималното ниво на таксите, начислени от Управляващото дружество на Фонда, като възнаграждение за услугите по управление на фондовете, за посреднически услуги и други услуги, които не са квалифицирани като посреднически, указани от Проспекта на Фонда, е 2% от нетната стойност на активите на Фонда. Максималното ниво на таксите за управление, начислени за тези потенциални инвестиции в портфейла на Фонда, които водят до експозиция в размер на поне 20% от нетната стойност на активите, а за колективните инвестиционни схеми е 1% от нетната стойност на активите.

г) Представяне на събития след датата на баланса (COVID-19)

Унгарските ценни книжа са стартирали 2021 година с увеличение на доходност и това не е променило и през февруари. В случай на сроковете до една година размерът на увеличаването е бил 10-30, а в средата и дългия край на кривата на доходност 30-70 базисни пункта. Причината за това е била освен инфилтрация на увеличаване на доходност в евро и долари главно и това, че е свършила квотата за покупка на ценни книжа със срок под десет години в програма на УНБ за покупка на облигации, които представляват 50% от обема. Монетарната банка е заявила, че започва да купува освен ценните книжа с дълъг срок и държавните ценни книжа и със срок 5-10 години. Заедно с това след ускоряване на ваксинация срещу коронавируса са се засилвали и очакванията, че ограниченията ще бъдат премахнати скоро и животът ще се върне в нормалния си ритъм. Положителните очаквания са допринесли за оживяване на търсене, което са увеличили цените на суровини и очакванията за инфлация. Стойността на индекс МАХ се е намалила с 2,62 % от началото на годината.

Годишен финансов отчет - ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

По пазара на държавните ценни книжа в Америка и Европа събитията са се влияели от политическа и епидемична обстановка. В САЩ правителството на Баден още в първите дни е променило мерките на президента Тръмп, което предизвикало голямо ехо с издаване на 17 рекордни броя президентски постановления. Доходността на облигациите са се развили на горе под въздействието на успехите на американски демократи поради увеличаване на разходи на бюджета и допринасящо се за него по-висока инфлация. Може защото лицата във FED, вземащи решение са се изказали подчертаващо, че увеличаването на лихвите или забавяне на покупка на облигации е далечна перспектива. Всичко това е било увеличено и от очакване на опресняващия фискален пакет в размер на 1 900 милиарда долари, което вече е факт, подписан от американски президент Джо Баден. Едновременно пазарите, преглеждайки за по-далечно бъдеще очакват ефекта от рязко увеличение на инфлацията. За Европейска централна банка може да се причини по-голямо притеснение стягането на монетарните условия под влияние на увеличаване на доходност. Наклона на горе на кривите за доходност по целия свят се е върнал за характерни нива за преди затваряне през март на миналата година, наред с управляваща лихва близка до нула стръмността на кривите за доходност за 2-10 години образуват цени на инфлационни премии.

Пазарите за акции на централно-източния европейски регион са имали смесено изпълнение през първите два месеца от годината. Местния индекс BUX е успял да си вземе участие от доброто настроение на пазарите в растеж, и така през януари и февруари се е увеличил, от началото на година с 4,14%. Чешкият и полският индекс не са успели да имат балансирано изпълнение от началото на годината, чешкият индекс се е увеличил с 2,45 %, изчислен във форинти, а полският индекс с 3,15 %, изчислен във форинти от началото на годината. Централно-европейският индекс SETOR20 във форинти се е увеличил с 0,53% спрямо началото на годината.

Тази година глобалните пазари на акции на страните в растеж през месец януари са имали изпълнение подобно на това на края на 2020 година, в добро настроение и с увеличаване. Месец февруари вече са имали не толкова добри резултати, и през първата половина на месеца още е имал ефект от оптимизма на ваксинациите, обаче към края на месеца са се увеличили притесненията от инфлация и стартиращите американските дълги доходности са ограничили паричния поток, насочен към развиващите пазари. Индексът MSCI Emerging Market, представляващ отдела на инструменти се е увеличил с 4%, изчислен във форинти от началото на годината.

Кампания за ваксинация е тръгнала трудно в началото на годината по развитите пазари, поради което цените на акциите са се намалили малко по развитите пазари. През февруари обаче положението се е променило: Данните за американския пазари на труда се оказали по-благоприятни от очакването, добрите бързи отчети и забързани програми за ваксинация всичко това се е допринесли за увеличаване на нов връх на американските индекси, В Европа ентусиазмът е бил по-въздръжан вероятно поради новите ограничителни мерки поради третата вълна на вируса. След това в средата на февруари се образувала вълна на продажби на пазара на облигации, паралелно с увеличаването на инфлационните очаквания. Волатилитетът на пазара на облигации е обхванал и пазара на акции през края на февруари. Особено спекулативните акции са пострадали от увеличение на доходността, тъй като тук цената на курса, обусловени от фантазия на инвеститорите се влияят много повече от сегашна стойност на бъдещи възможности и чрез него и доходността на облигациите от old-economy скучни акции, които вече и сега разполагат с положителен паричен поток. Индексът MSCI World се е увеличил от началото на годината с 1,67 %.

Съставът на портфейла на Фонда продължава да отразява бенчмарка и инвестиционната политика е изградена за дълъг период от време. Управляващото дружество се стреми да използва възможностите, криещите се в особено положение на пазара и да намали загубата чрез тактическо претегляне. Въз основа на информацията с която разполагаме в момента трудно може да оцени средния и дългосрочния финансов ефект, причинен от коронния вирус, но Управляващото дружество и напред се задължава с функциониране на Фонда.

Информацията след събитията след датата на баланса е изготвена въз основа на информация, която е на разположение в края на февруари.

Поради причинните от изключителни събития, настъпили се през изминалия период се представя долупосочената таблица нетна стойност на актива и промяна на цената на един дял след датата на баланса:

Дата	Серия	Нетна стойност на актива	Нетна стойност на актива за един дял
31.12.2020 г.	'A' (Ft)	6584167575	2,129076
	'B' (EUR)	2416535	1,434428
12.03.2021 г.	'A' (Ft)	8441251748	2,322912
	'B' (EUR)	3124028	1,559682

ХІІІ. Подробна информация за разликите от преоценки на ценни книжа и представяне на деривати и свързаните с тях ангажименти

Данните са в хиляди форинти

Ценни книжа		Покупна цена	Разлика в стойността		Пазарна стойност
Название	Срок		от лихва, от дивиденди	поради друга пазарна преценка	
Държавни облигации:		166019	3400	-7519	161900
2021/A	24.02.2015 - 23.06.2021	41041	8	29	41078
АРГЕНТ 0.125 07/09/30	04.09.2020 – 09.07.2030	51217	43	-10959	40301
ARGENT 0.5 07/09/2029	04.09.2020 – 20.01.2023	1289	4	-241	1052
БУЕНОС 5.375 01/20/2023	20.07.2017 -20.01.2023	16981	1866	-3315	15532
TURKEY 6.625 02/17/2045	19.04.2014 – 17.02.2045	55491	1479	6967	63937
Дисконтирани съкровищни бонове		30863	0	6	30869
D210421	22.04.2020 – 21.04.2021	22978	0	4	22982
D210630	01.07.2020 - 30.06.2021	7885	0	2	7887
Облигации:		695660	27320	75403	798383
ISCTR 7.75 01/22/2030	22.01.2020 – 22.01.2030	117923	4116	691	122730
OMVAV 5.25 12/29/49	07.12.2015 – 29.12.2049.	28228	121	9990	38339
ОТРНВ 2.875% 07/15/2022	15.07.2019 – 15.07.2029	133653	3261	14585	251499
WINGHOLDING ZRT 4 07	11.07.2019 – 11.07.2022	11692	244	1219	13155
WINGHOLDING ZRT 4 07	11.07.2019 -11.07.2022	17168	362	2059	19589
УКВНК 13.875 PERP	01.15.2019 -15.01.2024	286996	19216	46859	353071
Унгарски акции:		294	0	-129,00	165
OPUS		294	0	-129,00	165
Чуждестранни акции:		2190155	0	128696	2318851
АКСЕС БАНК НИГЕРИЯ		19974	0	-2968	17006
AEROFLOT-RUSSIAN AIRLINES		40964	0	6425	47389
АФРЕН		12726	0	-12509	217
AFRICAN MINERALS LTD		0	0	2031	2031
АГ АНАДОЛУ ГРУБУ ХОЛДИНГ АС		17163	0	900	18063
АКВАНК		32767	0	2999	35766
АКРОН		7802	0	15665	23467
АЛРОЗА ПЖСК		38300	0	-360	37940
AMREST HOLDING SE		42243	0	23155	65398
АНДРИЦ АГ		28170	0	10271	38441
АТРИУМ		23614	0	-5147	18467
АУСТРИЯ ТЕХНОЛОДЖИ		57451	0	37124	94575
БИД КО ЛТД – ЪНСПОНСОРД АДР		2575	0	9979	12554
ДЕТСКИ МИР ПЖСК		59760	0	-3778	55982
ДИГИ КОМУНИКЕЙШЪН НВ		13757	0	2545	46302
ЕМЛАК КОНУТ		12465	0	4559	17024
EREGLI		24741	0	13786	38527
ETALON GROUP		76595	0	8551	88146
ФУРЛИС ХОЛДИНГ – 0.81		48076	0	9821	57897
ГАРАНТИ БАНКАСЪ		78669	0	22195	100864
ГОБАЛТРА – СПОНС ГДР РЕГ С		74825	0	-15717	59108
ХИДРАУЛИК МАШИН – ГДР РЕГ С		45745	0	-33541	12204
INTER RAO UES PJSC		34897	0	867	35764
IS BANKASI-C		79983	0	8945	88928
ДЖОЙ ИНК – АДР		59442	0	-2697	56745
JUMBO SA		15402	0	2758	18160
KOS HOLDING		27519	0	12374	39893
ЛИНАС АГРО ГРУП АБ		0	0	31831	31831
ЛСР ГРУП ГДР		2564	0	661	3225
МАГНИТ		20485	0	3579	24064
МЕЙЛ РУ ГДР		26262	0	3495	29757
MAIL.RU GROUP LTD LOCAL		14833	0	-655	14178
МАНГО ГИДА		5073	0	-4811	262
МЕШЕЛ ПРЕФ		26284	0	-23120	3164
МЕШЕЛ РУ		4811	0	-3749	1062
ММК		51080	0	20366	71446
ММК ГДР		23324	0	5698	29022
МОМО INC-SPON ADR		113828	0	-13744	100084
МУЛТИЧОЙС ГРУП ЛТД		0	0	1139	1139
МУЛТИЧОЙС ГРУП ЛТД-АДР		0	0	1243	1243

NAGACORP LTD	20263	0	1347	21610
НАСПЕРС	27769	0	-2114	25655
НАСПЕРС ЛТД-Н СХС СПОН АДР	13966	0	2409	16375
НЕШЕНЕЛ БАНК ОФ ГРИС СА НЮ	0	0	27	27
НЛМК ГДР	1426	0	207	1633
НОРДЕН	12972	0	-2214	10758
ОБУВ РОССИИ ПЖСК	46995	0	-37247	9748
ПЕГАЗУС ХАВА ТАСИМАЦИЛИГИ АС	48479	0	10848	59327

Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

XIII. Подробна информация за разликите от преоценки на ценни книжа и представяне на деривати и свързаните с тях ангажименти – продължение

Данните са в хиляди форинти

Название	Ценни книжа Срок	Покупна цена	Разлика в стойността		Пазарна стойност
			от лихва, от дивиденди	поради друга пазарна преценка	
РЕКАО		26877	0	4613	31490
PEUGEOT SA		20022	0	8566	28588
ФОСАГРО ОАО-ГДР РЕГ СИ		22801	0	2801	25602
ПОЛИТЕХ ХОЛДИНГ АГ		55238	0	-8320	46918
ПРОЗУС		19107	0	2089	21196
РАФАЙЗЕН ИНТЕРН БХ		29147	0	197	29344
РОМГАЗ – ГДР		7016	0	-06	6110
САБАНЧЪ ХОЛДИНГ		35168	0	1229	36397
СБЕРБАНК PREF		67666	0	-2465	65201
СОЛЛЕРС		24823	0	-15451	9372
СЮРГЮТНЕФТЕГАС ПРЕФ		38735	0	3880	42615
ТАЛЛИНК		51700	0	-4544	47156
TATNEFT ADR		16353	0	-4718	11635
ТЧ ГРУП ХОЛДИНГ –REG S		32858	0	2566	35424
ТЕКФЕН		15593	0	-189	15404
ТЕВЕ ФАРМАЦЕТИКЪЛ ИНДУСТРИС		31303	0	-2608	28695
ТОFAS		8432	0	4292	12724
ТОРУНЛАР		22607	0	2166	24773
TOTAL ПРОДЮС		4272	0	15414	19686
TUPRAS		16872	0	1993	18865
ВАКЪФБАНК		58658	0	-9815	48843
VOLKSWAGEN AG		45773	0	4315	50088
XP RETAIL GROUP GDR		21750	0	-268	21482
YAP KREDI BANKASI		67225	0	11568	78793
ЗЕНИТ БАНК		11120	0	-1138	9982
Инвестиционни дялове		2315794	0	937024	3252818
ОТП АФРИКА РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ		54570	0	6282	60852
ОТП ФЪНДМАН АЛАП Б ШОРОЗАТ		278035	0	75602	353637
ОТП КЪОЗЕП-ЕУИ АКЦИЯ ИНВЕСТИЦИОНЕН ДЯЛ		27754	0	8112	35866
ОТП ОРОС АКЦИЯ Б ШОРОЗАТ		79352	0	36383	115735
ОТП ТЪОРЪОК РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ		44885	0	12474	57359
АБЪДИЙН ГЛ – БРАЗИЛ ЕКТИ – И2 А		112000	0	100705	212705
АЛИАНЦ РСМ ЧАЙНА		56804	0	33185	89989
АЛИАНЦ ТТЛ РТН АС ЕК-ИТ2		20199	0	29268	49467
АМУНДИ ЕТФ ШОРТ ГОВТ БОНД Е		40882	0	-3101	37781
БЛЕКРОК-ЕЙЖЪН ГВ Л-Д2РФИОСД		19883	0	24144	44027
ЧАЙНА ПАНДА ФЪНД		76350	0	79290	155640
ДИ ВИ ЕС ИНВЕСТ СИЧАВ-ЧАЙНА ЕКУИТИ ЕФ СИ		107239	0	43237	150476
ЕФТ ЕМ ИНШЕЪРС КОР		47566	0	26227	73793
ЕТФ КОРЕА		149754	0	58991	208745
ФИДЕЛИТИ ФАСТ ЕМ ИА ЮСД		308582	0	117624	426206
ФИДЕЛИТИ ФАСТ ЕЙЖА И USD		99956	0	41688	141644
ФИДЕЛИТИ ФАСТ ЕЙЖА П ОП-И USD		113788	0	36165	149953
ФИДЕЛИТИ ТАЙВАН И		96237	0	88329	184566
ФИДЕЛИТИ – ЕЙЖЪН СМЛР КО – ИА ЮСД		31450	0	8691	40141
ФИДЕЛИТИ – ЕМКТ ФОКУС – ИА ЮСД		160886	0	67453	228339
ФИДЕЛИТИ ГРИТ ЧЕН ЕЙ АКК USD		93200	0	58831	152031

ФОРЕСТЕЙ ДИАКХОТЕЛ АЙ ИНГ А „А“	41126	0	8173	49299
FORESTAY II. INGATLANFEYLESTO	56000	0	0	56000
LYXOR EFT DX2 SHOST US TREASURY	100215	0	-10707	89508
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE	99081	0	-10022	89059
ОБЩО:	5398785	30720	1133481	6562986

Сделки с деривати в чуждестранна валута

	Данни в хиляди	Договорна стойност на Сделките с деривати		Дисконтирана пазарна стойност на Сделките с деривати		Общо резултат
		Чуждестранна валута	Унгарски форинти	Стойност в чуждестранна валута	Стойност в унгарски форинти	
Към 12/31/2019	EUR/USD	-1707	1899	-564198	559745	-4,453
	Общо:					-4,453
Към 12/31/2020	EUR/USD	-2000	2375	-730260	706230	-24,030
	Общо:					-24,030

Представяне на откритите на деня на баланса репо, обратно репо, сделки за продажба и обратно изкупуване и изкупуване и обратна продажба на сделките.

Отворени сделки за продажба и обратно закупуване

Данни за ценни книжа		Валута	Дата на продажба	Стойност на продажба	Дата на покупка	Стойност на покупка	Разходи за сделка
Наименование	Номинална стойност						
На 31.12.2019 г.							
KAZMUNAYGAS NATIO	315.000	USD	19.12.2018 г.	410.141	18.12.2019 G.	410.141	0

Не беше определена гаранция, свързана със сделките.

Определянето на лихвата за сделката е валидна към сключване на сделката, станало съобразно референтната лихва (BUBOR) съобразно рамковото споразумение.

Освен горепосочените сделки през отчетния период, респективно датата на баланса не е сключена сделка за финансиране на други ценни книжа или пълна сделка за доход от суап.

Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

XIV. Представяне на финансиране с ценни книжа и обща възвръщаемост на сделки със суапове

Представяне на сделките със суапове на дялов индекс (данните са в унгарски форинти):		
Период	2019	2020
Начална дата на сделката	18.06.2019.	19.06.2020.
Крайна дата на сделката	19.06.2020.	18.06.2021.
Дати за изплащане на суаповете на индекс	23.09.2019. 23.12.2019. 23.03.2020. 23.06.2020.	23.09.2020. 23.12.2020. 23.03.2021. 22.06.2021
Сума на сделката (номинална стойност, осчетоводена по сметка в Главната книга "0")	USD 7.254.150	USD 7.172.685
Печалби от индексите, изплатени на Фонда	MSCI сделки дневно нетно Развиващи се пазари USD Индекс (*)	MSCI сделки дневно нетно Развиващи се пазари USD Индекс (Bloomberg Code: NDUEEGF)
Дължими от Фонда лихви	3M USD LIBOR + 0.09%	3M USD LIBOR + 0.01%
<i>(*) : Сумата на сделката отговаря на дяловете от индекса към началната дата на сделката, дефинираната печалба се базира на промяната на стойността на индекса за срока на сделката.</i>		
	2019	2020
Реализирани нетни резултати от Фонда	295757035	1105839686
Нетни резултати, изплатени от Фонда	70544644	798581748
	31.12.2019	31.12.2020
Номинална стойност към датата на баланса	47904274	77161921

Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

XV. Бележки към баланса и отчета за приходите и разходите

Таблица за движението в собствения капитал

Описание	Начално салдо	Увеличение	Намаление	Данните са в хиляди форинти
				Крайно салдо
Промяна в началния капитал	3214749	1500200	-1198410	3516539
Промяна (увеличение) в капитала:				
Разлика от преценка от продадени инвестиционни дялове	-4106462	1127700	-857903	-3836665
Разлика от преценка	637331	1217333	-637331	1217333
Печалба / загуба от предходна година/години	5614009	443379	0	6057388
Печалба / загуба за текущата година	443379	470376	-443379	470376
Промяна (увеличение) в капитала:	2588257	3258788	-1938613	3908432
Общо собствен капитал	5803006	4758988	-3137023	7424971

Отчет за ликвидност

I. Структура на получените кредити

Дата на теглене	Кредитор	Обща сума	Падеж	Остатъчна сума
-	-	-	-	-

II. Структура на разходите

Наименование на разхода	Общо Разходи за 2019	Изплатени разходи през 2019	Общо Разходи за 2020	Данните са в хиляди форинти
				Финансово реализирани през 2020
Такса за Управляващото дружество	76326626	69515801	182621490	174294678
Такса за Банката-Депозитар	2187190	1620894	2343966	1682442
Такса за комисионерска услуга	1002959	1002959	103425	1034255
Банкови комисиони	242214	242214	259899	259899
Такса за надзор	1364000	1014000	2024000	1448000
Такса за одит	798830	0	1149350	0
Други:	0	0	411582	411582
Общо:	81921819	73395868	189844542	179130856

Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

ОТЧЕТ ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Данните са в хиляди форинти

	01/01/2019- 12/31/2019	01/01/2020- 12/31/2020
I. Паричен поток от дейността	133878	-32864
1. Печалба и загуба преди данъци (без получени прихващания)	294.081	342519
3. Загуба от обезценка и сторниране	0	0
4. Разлики от преоценки	1.052.738	580002
5. Разлика между заделените и използваните провизии	0	0
7. Печалба от продажба на ценни книжа (инвестирани активи)	-336.504	-550060
8. Промени в дълготрайните активи	0	0
9.1. Промени във вземанията	188.458	72567
9.2. Промени в разликите от преоценки на ценни книжа	-931.454	-570322
10. Промени в краткосрочните задължения	-11.633	2738
11. Промени в дългосрочните задължения	0	0
12. Промени в начислените и отсрочените активи (авансови плащания)	-524	-1272
13. Промени в начислените и отсрочените задължения (начисления)	0	100644
Промяна на обема на сделките с деривати	-121.284	-9680
II. Парични потоци от инвестиционна дейност	513.364	-89028
17. Покупка на ценни книжа -	-7.470.494	-7385153
18. Продажба на ценни книжа +	7.834.560	7168268
19. Получен доход +	149.298	127857
III. Парични потоци от финансова дейност	-319.284	571587
20. Емитиране на инвестиционни дялове +	1.368.445	2627900
22. Обратнo изкупуване на инвестиционни дялове -	-1.687.729	-2056313
23. Изплатена печалба по инвестиционни дялове -	0	0
IV. Промяна в паричните средства	327958	449695
Начално салдо на паричните средства	210205	538163
Крайно салдо на паричните средства	538163	987858

Забележки:

1. Номерата на редовете съответстват на номерата на редовете в Приложение 4 от Указа на Правителството.
2. Ред № 9 "Промяна в запасите за текущите активи" е подробно описан допълнително.
3. Добавен е допълнителен пояснителен ред под наименованието "Промяна на обема на сделките с деривати", без номерация.

Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

Отчет за портфейла

Основни данни:

Наименование на Фонда:	ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари
Регистрационен номер на Фонда:	1111-232
Наименование на Управляващото Дружество:	ОТП Фонд Мениджмънт АД
Наименование на Банката Депозитар:	Банка ОТП АД
Начин на изчисляване на Нетна стойност на активите:	T

HUF

Текуща дата (Т):	31.12.2020 г.
Собствен капитал:	7424971357
Нетна стойност на активите за дял	2,1114430
Цена:	3516538738

Изчисляване на нетната стойност на активи

Данните са в хиляди форинти

				Сума	%
I. ЗАДЪЛЖЕНИЯ					
I/1. Кредити:		Срок		0	0,00
I/2. Други пасиви и начислени разходи:				134365	57,17
Такса за Управляващо дружество				8327	3,54
Такса за Банка Депозитар				662	0,28
Други задължения				1725	0,73
Други – небазирани на разходи - задължения				123651	52,62
I/3. Провизии				0	0,00
I/4. Други начисления				100644	42,83
Общо пасиви:				235009	100,00
II ПАСИВИ					
				Сума	%
II/1. Разплащателна сметка, парични средства (общо)				964792	12,60
II/2. Други задължения				52389	0,68
II/3. Банкови депозити (общо)	Банка	Валута	Срок	23066	0,30
II/3.1.3. Банкови депозити със срок по-малко от 3 месеца				23066	0,30
	OTP	TRY	30.12.20 – 04.01.21.	23066	0,30
II/4. Ценни книжа (общо)	Валута	Номинална стойност във валута		652986	85,68
II/4.1. Държавни ценни книжа (общо)				192769	2,52
II/4.1.1. Унгарски държавни ценни книжа				41078	0,54
2021/A държавна облигация	HUF	41000		41078	0,54
II/4.1.2. Съкровищни бонове (общо)				30869	0,40
D210421 дисконтирани съкровищни бонове	HUF	23000		22982	0,30
D210630 дисконтирани съкровищни бонове	HUF	7900		7887	0,10
II/4.1.4. Чуждестранни държавни ценни книжа (общо)				120822	1,58
ARGENT 0.125 07/09/30 XS държавни ценни книжа	EUR	291000		40301	0,53
ARGENT 0.5 07/09/2029 държавни ценни книжа	EUR	7322		1052	0,01
BUENOS 5.375 01/20/2023 държавни ценни книжа	EUR	100000		15532	0,20
TURKEY 6.625 02/17/2045 държавни ценни книжа	USD	200000		63937	0,84
II/4.2. Облигации и дългови ЦК				798383	10,42
II/4.2.1. Листвани (общо)				798383	10,42
ISCTR 7.75 01/22/2030 облигация	USD	400000		122730	1,60
OMVAV 5.25 12/29/49 облигация	EUR	100000		38339	0,50
OTPHB 2.875%07/15/2029 облигация	EUR	667000		251499	3,28
WING HOLDING ZRT 4 07/11/2022 облигация	EUR	35000		13155	0,17
WING HOLDING ZRT 4 07/11/2024 облигация	EUR	52000		19589	0,26
YKBNK 13.875 PERP облигация	USD	1000000		353071	4,61
Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари					
II/4.3. Акции (общо)				2319016	30,29
II/4.3.1. Листвани (общо)				165	0,00
OPUS акция	HUF	14		165	0,00
II/4.3.2. Чуждестранни акции (общо)				2318851	30,29
ACCESS BANK NIGERIA акция	NGN	1300000		17006	0,22
AEROFLOT-RUSSIAN AILINES акция	RUB	42030		47389	0,62
AFREN акция	GBP	300		217	0,00
AFRICAN MINERALS LTD	GBP	50000		2031	0,03
AG ANADOLU GRUBU HOLDING AS акция	TRY	17221		18063	0,24
AKBANK акция	TRY	130000		35766	0,47
AKRON акция		5000		23467	0,31
ALROSA PJS C акция	RUB	48718		37940	0,50
AMREST HOLDING SE акция	PLN	2978		65398	0,85
ANDRITZ AG акция	EUR	2809		38441	0,50

ATRIUM акция	EUR	100950	18467	0,24
AUSTRIA TECHNOLOGIE акция	EUR	9924	94575	1,24
BYD CO LTD-INSPOINORED ADR акция	USD	800	12554	0,16
DETSKI MIR PJSC акция	RUB	42	55982	0,73
DIGI COMMUNICATIONS NV акция	RON	6265	16302	0,21
EMLAK KONUT акция	TRY	200385	17024	0,22
EREGLI акция	TRY	65000	38527	0,50
ETALON GROUP акция	USD	171347	88146	1,15
FURLIS HOLDING – 0.81 акция	EUR	32109	57897	0,76
GARANTI BANKASI акция	TRY	245000	100864	1,32
GLOBALTRA-SPONS GDR REG S акция	USD	33240	59108	0,77
HYDRAULIC MACHINE- GDR REG S акция	USD	103	12204	0,16
INTER RAO UES PJCS акция	RUB	4776609	35764	0,47
IS BANKASI-C акция	TRY	320000	88928	1,16
JOYY INC – ADR акция	USD	0	56745	0,74
JUMBO SA акция	EUR	3080	18160	0,24
KOS HOLDING акция	TRY	47579	39893	0,52
LINAS AGRO GROUP AB акция	EUR	35608	31831	0,42
LSR GROUP GDR акция	USD	1187	3225	0,04
MAGNIT акция	RUB	11	24064	0,31
MAIL.RU GDR акция	USD	3805	29757	0,39
MAIL RU GROUP LTD LOCAL акция	RUB	0	14178	0,19
MANGO GIDA акция	TRY	55000	262	0,00
MECHEL PREF акция	USD	21365	3164	0,04
MECHEL RU акция	RUB	33890	1062	0,01
ММК акция	RUB	323246	71446	0,93
ММК GDR акция	USD	10010	29022	0,38
MOMO INC-SPON ADR	USD	2	100084	1,31
MULTICHOICE GROUP LTD акция	ZAR	420	1139	0,02
MULTICHOICE GROUP LTD – ADR акция	USD	461	1243	0,02
NAGACORP LTD акция	HKD	693	21610	0,28
NASPRES акция	ZAR	8	25655	0,34
NASPRES LTD-N SHS SPON ADR акция	USD	1355	16375	0,21
NATIONAL BANK OF GREECE SA NEW акция	EUR	99	27	0,00
NLMK GDR акция	USD	198	1633	0,02
NORDEN акция	DKK	2000	10758	0,14
OBUVROSSII PJSC акция	RUB	8192300	9748	0,13

Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

PEGASUS HAVA TASIMACILIGI AS акция	TRY	20032	59327	0,77
PEKAO акция	PLN	6500	31490	0,41
PEUGEOT SA акция	EUR	3500	28588	0,37
PHOSAGRO OAO-GDR REG S акция	USD	6312	25602	0,33
POLYTEC HOLDING AG акция	EUR	17110	46918	0,61
PROSUS акция	EUR	33	21196	0,28
RAIFFEISEN INTERN BH акция	EUR	4818	29344	0,38
ROMGAZ акция	USD	3000	6110	0,08
SABANCI HOLDING акция	TRY	80000	36397	0,48
SBERBANK PREF акция	RUB	205197	65201	0,85
SOLLERS акция	RUB	111638	9372	0,12
SURGUTNEFTEGAS PREF акция	RUB	257237	42615	0,56
TALLINK акция	EUR	1750000	46918	0,62
TATNEFT ADR акция	USD	959	11635	0,15
TSC GROUP HOLDING-REG S акция	USD	36	35424	0,46
TEKFEN акция	TRY	23389	15404	0,20
TEVA PHARMACEUTICAL INDUSTRIES акция	USD	10000	28695	0,38
TOFAS акция	TRY	9449	12724	0,17
TORUNLAR акция	TRY	160000	24773	0,32
TOTAL PRODUCE акция	EUR	393	19686	0,26
TUPRAS акция	TRY	4400	18865	0,25
VAKIFBANK акция	TRY	261210	48843	0,64
VOLKSWAGEN AG акция	EUR	900	50088	0,65
X5 RETAIL GROUP GDR акция	USD	2000	21482	0,28
YAPI KREDI BANKASI акция	TRY	644381	78793	1,03
ZENITN BANK акция	NGN	260000	9982	0,13

II/4.5. Инвестиционни дялове (общо)			3252818	42,45
II/4.5.1. Листвани (общо)			3252818	42,45
OTP AFRIKA RESZVENY B SOROZAT	HUF	49087	60852	0,79
OTP FUNDMAN ALAP B SOROZAT	HUF	218537	353637	4,62
OTP KOZEP-EUROPAI RV SOROZAT	EUR	68576	35866	0,47
OTP OROSZ RESZVENY B SOROZAT	HUF	55109	115735	1,51
OTP TOROK RESZVENY B SOROZAT	HUF	82845	57359	0,75
ABERDEEN GL-INDIA EQTY-12	USD	345000	212705	2,78
ALLIANZ RCM CHINA	USD	70	89989	1,18
ALLIANZ TTL RTN AS EQ-IT2	USD	90	49467	0,65
AMUNDI ETF SHORT GOVT BOND E	EUR	2098	37781	0,49
BLACKROCK-ASIAN GW L-D2FRUSD	USD	5500	44027	0,57
CHINA PANDA FUND	USD	120	155640	2,03
DWS INVEST SICAV-CHINESE EQUITY FC	EUR	1200	150476	1,96
ETF EM ISHARES CORE	USD	4000	73793	0,96
ETF KOREA	USD	8158	208745	2,73
FIDELITY FAST EM-IAUSD	USD	6447	426206	5,56
FIDELITY FAST-ASIA-I USD	USD	2225	141644	1,85
FIDELITY FDS ASIA P OP-I USD	USD	34235	149953	1,96
FIDELITY TAIWAN Y	USD	28200	184566	2,41
FIDELITY -ASIAN SMLR CO-YA USD	USD	5200	40141	0,52
FIDELITY-EMKT FOCUS-IA USD	USD	39440	228339	2,98
FIDELITY-GREAT CHN-I ACC USD	USD	27137	152031	1,98
FORESTAY DIÁKHOTEL I. ING.A. "A"	EUR	125000	49299	0,64
FORESTAY II. INGATLANFEJLESZTO	HUF	5600	56000	0,73
LYXOR EFT DX2 SHORT US TREASURY	EUR	4500	89508	1,17
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE	EUR	9200	89059	1,16
II/5. Авансови плащания (общо):			3615	0,05
II/6. Разлики от преценка ха деривати:			53132	0,69
ВСИЧКО АКТИВИ			7659980	100,00

Забележка: номиналните стойности на ценните книжа, емитирани в унгарски форинти, са представени в хиляди форинти.

Дата: Будапеща, 31 март 2021

Оригиналната унгарска версия е подписана и подпечатана

Представител на Управляващото дружество

Долуподписаната Агнеш Ламсиедер Ивановне удостоверявам превода на извършения от мен документ - Годишния финансов отчет и доклад на независимия одитор за 2020 г. на ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари. Преводът се състои от 27 страници.

Преводач: Агнеш Ламсиедер Ивановне