

**OTP Alapkezelő Zrt.**

*Éves beszámoló és  
független könyvvizsgálói jelentés*

*2012. december 31.*

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az OTP Alapkezelő Zrt. részvényeseinek

### Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük az OTP Alapkezelő Zrt. (a „Társaság”) mellékelt 2012. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 5.672.856 eFt, a mérleg szerinti eredmény 0 eFt –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

#### *A vezetés felelőssége az éves beszámolóért*

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

#### *A könyvvizsgáló felelőssége*

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

### *Vélemény*

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad az OTP Alapkezelő Zrt. 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

### *Egyéb kérdések*

A közgyűlés elé terjesztett éves beszámolóról 2013. március 14-i dátummal könyvvizsgálói véleményt adtunk ki és a fordulónap utáni események hatásait ezen időpontig vizsgáltuk meg. Az éves beszámolót és a közgyűlés elé terjesztett fizetendő osztalék összegét a közgyűlés 2013. március 29-én jóváhagyta. A 2013. március 29-t követően bekövetkezett fordulónap utáni eseményekre vonatkozó eljárásaink a közgyűlés osztalékfizetésre vonatkozó döntésére korlátozódtak.

### **Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés**

Elvégeztük az OTP Alapkezelő Zrt. mellékelt 2012. évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért.

A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

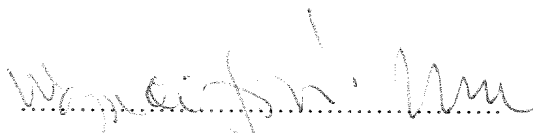
Véleményünk szerint az OTP Alapkezelő Zrt. 2012. évi üzleti jelentése az OTP Alapkezelő Zrt. 2012. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2013. április 10.



Horváth Tamás

Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.  
1068 Budapest Dózsa György út 84/C.  
000083



Nagyváradiné Szépfalvi Zsuzsanna

kamarai tag könyvvizsgáló  
005313

11766199-6630-114-01  
Statisztikai számjel

01-10-043959  
Cégjegyzék száma

**OTP Alapkezelő Zrt**  
**1134 Budapest, Váci út 33.**  
**Éves beszámoló**

**2012. év**

Keltezés: 2013. március 14.

OTP Alapkezelő Zrt.

mérleg

2012. december 31.

adatok e Ft-ban

tszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
1	A) Befektetett eszközök	4,010,309	3,252,982
2	I. Immateriális javak	85,097	193,808
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
5	3. Vagyoni értékű jogok	11,822	0
6	4. Szellemi termékek	73,275	51,994
7	5. Üzleti vagy cégérték	0	0
8	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	141,814
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
10	II. Tárgyi eszközök	29,828	23,846
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7,639	7,039
12	2. Muszaki berendezések, gépek, járművek	0	0
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	22,189	16,807
14	4. Tenyészállatok	0	0
15	5. Beruházások, felújítások	0	0
16	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
18	III. Befektetett pénzügyi eszközök	3,895,384	3,035,328
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1,374,281	1,325,759
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
21	3. Egyéb tartós részesedés	2,521,103	1,709,569
22	4. Tartósan adott kölcs egyéb rész. viszonyban álló v-ban	0	0
23	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
24	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
25	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
26	B) Forgóeszközök	3,863,610	2,407,515
27	I. Készletek	0	0
28	1. Anyagok	0	0
29	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
30	3. Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0
31	4. Késztermékek	0	0
32	5. Áruk	0	0
33	6. Készletekre adott előlegek	0	0
34	II. Követelések	1,713,098	1,970,630
35	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1,324,122	1,557,122
36	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	35,957	318
37	3. Követelések egyéb rész. visz. lévő vállalkozással szemben	0	0
38	4. Váltókövetelések	0	0
39	5. Egyéb követelések	353,019	413,190
40	III. Értékpapírok	2,148,938	435,948
41	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
42	2. Egyéb részesedés	1,071,962	435,948
43	3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
44	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	1,076,976	0

45	IV. Pénzeszközök	1,574	937
46	1. Pénztár, csekkek	175	24
47	2. Bankbetétek	1,399	913
48	C) Aktív időbeli elhatárolások	10,949	12,359
49	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	7,144	3,592
50	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3,805	8,767
51	3. Halasztott ráfordítások	0	0
52	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	7,884,868	5,672,856

tszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
53	D) Saját tőke	2,593,160	2,593,160
54	I. Jegyzett tőke	900,000	900,000
55	ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
56	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
57	III. Tőketartalék	1,693,160	1,693,160
58	IV. Eredménytartalék	0	0
59	V. Lekötött tartalék	0	0
60	VI. Értékelési tartalék	0	0
61	VII. Mérleg szerinti eredmény	0	0
62	E) Céltartalékok	17,500	0
63	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	17,500	0
64	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
65	3. Egyéb céltartalék	0	0
66	F) Kötelezettségek	4,922,801	1,763,735
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
68	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
69	2. Hátrasorolt kötel. egyéb rész. viz. levő v-val szemben	0	0
70	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
71	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
72	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
73	2. Átváltoztatható kötvények	0	0
74	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
75	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
76	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
77	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
78	7. Tartós kötel. egyéb rész. viz. levő vállalkozással szemben	0	0
79	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
80	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	4,922,801	1,763,735
81	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
82	ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0
83	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0
84	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0
85	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	84,817	79,816
86	5. Váltótartozások	0	0
87	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	4,812,094	1,663,187
88	7. Rövid lejáratú kötel. e. részesedési viz. levő vállalk. szemben	0	0
89	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	25,890	20,732
90	G) Passzív időbeli elhatárolások	351,407	1,315,961
91	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
92	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	351,407	1,315,961
93	3. Halasztott bevételek	0	0
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	7,884,868	5,672,856

Budapest, 2013. március 14.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.

  
a vállalkozás vezetője

OTP Alapkezelő Zrt.

Eredménykimutatás

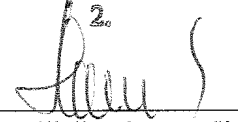
2012. december 31.

adatok e Ft-ban

tételszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	11,937,930	10,928,702
2	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>11,937,930</b>	<b>10,928,702</b>
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>7,840</b>	<b>22,332</b>
	ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
5	Anyagköltség	29,989	33,489
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	684,503	566,481
7	Egyéb szolgáltatások értéke	89,833	78,465
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6,928,813	6,455,553
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>7,733,138</b>	<b>7,133,988</b>
10	Béreköltség	526,327	603,248
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	57,201	65,831
12	Bérbírlékok	150,283	187,491
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>733,811</b>	<b>856,570</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékesökkenési leírás</b>	<b>17,301</b>	<b>38,452</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>687,436</b>	<b>1,263,867</b>
	ebből: értékvesztés	0	0
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>2,774,084</b>	<b>1,658,157</b>
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	919,951	460,340
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	81	130
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	187,830	10,877
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>1,107,781</b>	<b>471,217</b>
18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	274,459
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	55,523	92,472
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	199,144	-94,716
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5,940	22,196
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>260,607</b>	<b>294,411</b>
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>847,174</b>	<b>176,806</b>
<b>C.</b>	<b>Szokásos vállalkozási eredmény</b>	<b>3,621,258</b>	<b>1,834,963</b>
X.	Rendkívüli bevételek	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	400	120,179
<b>D.</b>	<b>Rendkívüli eredmény</b>	<b>-400</b>	<b>-120,179</b>
E.	Adózás előtti eredmény	3,620,858	1,714,784
XII.	Adófizetési kötelezettség	648,300	160,106
<b>F.</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>2,972,558</b>	<b>1,554,678</b>
22	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	801,182	0
23	Jóváhagyott osztalék, részesedés	3,773,740	1,554,678
<b>G.</b>	<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Budapest, 2013. március 14.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.

2.  
  
a vállalkozás vezetője



## **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**Az OTP Alapkezelő Zrt. 2012. december 31-i éves  
beszámolójához**

## 1. A vállalkozás rövid bemutatása

Az OTP Alapkezelő Zrt. (későbbiekben a Társaság) 95%-ban az Inga Kettő Ingatlankezelő és Hasznosító Kft., 5%-ban az OTP Bank Nyrt. tulajdona, alaptőkéje 900 millió Ft.

A Társaság fő tevékenysége alapkezelés.

2012-ben az OTP-alapok vagyona az előző év végi 795,7 Mrd Ft-ról 771,4 Mrd Ft-ra, azaz 3,1%-kal csökkent. Ezzel a Társaság részesedése a hazai értékpapír befektetési alapok piacán 28,39%-ról 25,89%-ra változott.

A pénztári üzletágban kezelt vagyon 2012-ben 182,4 Mrd Ft-ról 193,9 Mrd Ft-ra, azaz 6,3%-kal nőtt. 2012. év végén a Társaság az egyéb intézményi vagyonkezelési üzletágban 211,2 Mrd Ft vagyont kezelt, amely 2,8%-os csökkenést jelent az előző év végi állományokhoz képest. A teljes kezelt vagyonállomány (befektetési alapok, nyugdíjpénztárak, egyéb portfóliók) 1.176,4 Mrd Ft.

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgálói szolgáltatást a Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. végzi. A könyvvizsgálatért felelős személy Nagyváradiné Szépfalvi Zsuzsanna (engedély szám: 005313).

## 2. A számviteli politika fő vonásai

A Társaság a számviteli politikáját a számvitelről szóló 2000. évi C. tv. ("Számviteli törvény"), a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. Törvény, a befektetési alapkezelőkről és a kollektív befektetési formákról szóló 2011. évi CXCVIII. törvény ("Battv."), valamint az egyes pénz- és tőkepiaci szolgáltatásokat is végző egyéb vállalkozások éves beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 327/2009. (XII. 29.) kormányrendelet alapján alakította ki.

A Társaság kettős könyvvitelt vezet, éves beszámolót, összköltség típusú eredménykimutatást készít.

A mérlegkészítés napja: 2013. január 15.

A Társaság árbevétele elsődlegesen az általa kezelt befektetési alapoknak nyújtott alapkezelői szolgáltatásokból, valamint a pénztárak, biztosítók számára végzett, illetve egyéb portfólió-kezelési tevékenységből származik. A bevételek elszámolása a portfóliók jellemzően napi szinten megállapított piaci értéke (befektetési alapok nettó eszközértéke, illetve kezelt vagyonok nagysága) alapján kerül meghatározásra a befektetési alapok kibocsátási tájékoztatóiban és kezelési szabályzataiban, valamint a portfóliókezelésre vonatkozó szerződésekben megadott díjmértékek szerint. Az anyagijellegű fordítások között elszámolt legjelentősebb tétel a forgalmazói díjak a Társaság által kezelt alapok szerződött partnerei által végzett forgalmazói szolgáltatások díjtételeit mutatja, és amelyek összege jellemzően szintén az alapok nettó eszközértékei alapján, a szerződésekben meghatározottak szerint kerül elszámolásra.

Könyveinkben elkülönítve mutatja ki az OTP Alapkezelő Zrt. ill. a kezelt alapok eszközeit és forrásait. A követelések és kötelezettségek között külön mutatja ki az alapokkal szembeni követeléseit/kötelezettségeit.

Tárgyi eszközeink között kizárólag számítástechnikai és irodatechnikai gépek, berendezések, járművek találhatók, és ezen kívül bérelt ingatlanon végzett beruházás is történt, az immateriális javak között pedig kizárólag szoftverek szerepelnek.

A tárgyi eszközök és immateriális javak értékcsökkenése a várható hasznos élettartam alapján került meghatározásra, ez alapján lineáris 33%-os leírási kulccsal számolunk a műszaki eszközöknél és a szellemi termékeknél, az irodatechnikai berendezéseknél 14,5%-kal, a járműveknél 20%-kal, bérelt ingatlanon végzett beruházásnál 6%-kal.

Mivel az alkalmazott értékcsökkenési kulcsok megegyeznek az adótörvényben meghatározottakkal, így adóalapot módosító tételünk az értékcsökkenésből származóan nincs.

A terv szerinti egyösszegű értékcsökkenés 640 e Ft, a terv szerinti lineáris értékcsökkenés pedig 37.813 e Ft volt.

A tárgyi eszközök és az immateriális javak állományának változását részletezi az alábbi táblázat:

**2012.12.31**

adatok ezer Ft-ban	nyitó állomány	növekedés	csökkenés	záró állomány
<i>Bruttó érték</i>				
Tárgyi eszközök	126,911	4,915	0	131,826
Immateriális javak	132,190	6,275	0	138,465
Immat.jav.adott előlegek *	11,822	129,992	0	141,814
Beruházás	0	4,915	4,915	0
<b>Összesen</b>	<b>270,923</b>	<b>146,097</b>	<b>4,915</b>	<b>412,105</b>
<i>Halmozott értékcsökkenés</i>				
Tárgyi eszközök	97,084	10,896	0	107,980
Immateriális javak	58,915	27,556	0	86,471
Immat.jav.adott előlegek	0	0	0	0
Beruházás	0	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>155,999</b>	<b>38,452</b>	<b>0</b>	<b>194,451</b>
<i>Nettó érték</i>				
Tárgyi eszközök	29,827	0	0	23,846
Immateriális javak	73,275	0	0	51,994
Immat.jav.adott előlegek	11,822	129,992	0	141,814
Beruházás	0	4,915	4,915	0
<b>Összesen</b>	<b>114,924</b>	<b>134,907</b>	<b>4,915</b>	<b>217,654</b>

\* A 2011. december 31-én végződő üzleti évre vonatkozó éves beszámolóban az összeg a vagyoni értékű jogok között szerepelt, ugyanakkor, mivel jelen üzleti év végéig sem történt aktiválás, az idei éves beszámolóban a teljes összeg az immateriális javakra adott előlegek között került kimutatásra.

### 3. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A Társaság bérelt irodahelyiségben működik, ingatlantulajdonnal nem rendelkezik.

A Társaság követeléseinek legnagyobb hányadát a 2012. év december havi alapkezelői, vagyongazdálkodási és portfólió kezelési díjai alkotják.

Az értékpapírok között nyíltvégű pénzügyi befektetési jegyek (435.948 e Ft) szerepelnek.

A forgóeszközöknél kimutatott értékpapírok bemutatása:

adatok e Ft-ban						
Megnevezés	névérték	piaci érték	könyv szerinti érték	deviza árfolyam különbség	értékvesztés	év végi könyv szerinti érték
OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap	3.700.008	20.624	12.956	0	0	12.956
OTP Euro Pénzügyi Alap	84.719.052 EUR	347.217	342.208	4.875	0	347.083
DSK Euro Pénzügyi Alap	257.879 EUR	78.629	72.078	3.798	0	75.876
DSK Pénzügyi Alap	179	32	32	1	0	33
<b>Összesen</b>		<b>446.502</b>	<b>427.274</b>	<b>8.674</b>	<b>0</b>	<b>435.948</b>

A pénzeszközöknél lekötött betét nem szerepel.

Az egyéb tartós részesedéseknél szereplő értékpapírok bemutatása:

adatok e Ft-ban						
Megnevezés	névérték	piaci érték	könyv szerinti érték	deviza árfolyam különbség	értékvesztés	záró könyv szerinti érték
OTP Abszolút Hozam Nyíltvégű Származtatott Alap B sorozat	80.000.000	106.202	80.000	0	0	80.000
OTP Prémium Növekedési Alap	180.000.000	194.826	180.000	0	0	180.000
OTP Prémium EURO Alap	650.000 EUR	196.091	167.115	22.224	0	189.339
OTP G10 Euró Származtatott Alap	149.735.000	281.359	149.735	0	0	149.735
OTP Klimaváltozás 130/30 Származtatott Ny. R. Alap B sorozat	41.569	5.164	3.626	1.520	0	5.146
OTP Ázsia Ingatlan Alapok Alapja befegy.	195.000.000	292.145	195.000	0	0	195.000
OTP EMDA (Feltörekvő Piaci Származtatott Kötvény Alap) befegy	77.725.000	211.243	77.725	0	0	77.725
OTP Supra Származtatott Kötvény Alap befegy	135.000.000	455.464	135.000	0	0	135.000
OTP Föld Kincsei Árupiaci befegy A sor	195.000	226.487	195.000	0	0	195.000
OTP Föld Kincsei Árupiaci befegy B sor	19.000 EUR	6.620	5.354	180	0	5.535
OTP Prémium Származtatott Alapok Alapja	200.000.000	261.354	200.000	0	0	200.000
DSK Euro Active Mutual Fund	277.879 EUR	92.110	74.830	6.731	0	81.561
DSK Growth Fund	544.553 BGN	51.021	41.919	10.034	0	51.952
DSK Balance Fund	548.353 BGN	85.392	69.820	11.846	0	81.666
DSK Standard Fund	549.967 BGN	119.782	70.665	11.246	0	81.911
<b>Összesen</b>		<b>2.585.260</b>	<b>1.645.789</b>	<b>63.781</b>	<b>0</b>	<b>1.709.569</b>

Tartós részesedések bemutatása kapcsolt vállalkozásban:

2012. december 31-re vonatkozó részesedések értékvesztésének leltára

Megnevezése	Társaság címe	Jegyzett tőkéje 2012/12/31	* Saját tőke 2012/12/31	* Mérleg szerinti eredmény 2012/12/31	Tulajdonosi arány	Nyitó könyv szerinti értéke	Záró könyv szerinti értéke	deviza árfolyamváltozás különbsége 2012	Befektetésekre elszámolt értékvesztés /visszairás 2012
						e Ft	e Ft	e Ft	e Ft
OTP Bank Nyrt.	1051 Budapest, Nádor u. 16.	28 000 001 000 HUF	1.036.483.817.779	13.715.613.970	0,14%	705.918	705.918	-	-
OTP Pénztárszolgáltató Zrt.	1051 Budapest, Mérleg u. 4.	2 349 940 000 HUF	2.349.940.235	352.330.119	0,85%	24.276	24.276	-	-
DSK Asset Management	Szófia, Moszkovszká utca 19. Bulgária	650 000 BGN	3 407 514 BGN	65 783 BGN	34,00%	70.306	65.827	-4.479	-
OTP Asset Management SAI Sa	Dacia Blvd.83. 2 Bucharest, Románia	5 795 323 RON	4.158.850	419.807 RON	90,10%	242.794	246.224	-23.831	27.261
LLC AMC "OTP Capital"	01033 Kiev, Ukraine Zhylyanska Str.43. of 303	12 000 000 UAH	10.813.899 UAH	881.177 UAH	90,10%	315.209	266.772	-24.748	-23.689
OTP Invest D.O.O.	Zagreb, Divka Budaka 1/d, Horvátország	12 979 900 HRK	1.690.162 HRK	196.985 HRK	25,67%	15.778	16.742	-1.163	2.127
<b>Összesen</b>						<b>1.374.281</b>	<b>1.325.759</b>	<b>-54.221</b>	<b>5.699</b>

\* Előzetes adatok alapján!

Tartós részesedéseknél elszámolt értékvesztés mozgástáblája:

Megnevezése	Nyitó kumulált értékvesztés	2012. évi értékvesztés /visszairás	Nyitó kumulált deviza árfolyam változás hatása	2012. évi deviza árfolyam változás hatása	Értékvesztés és deviza változás kumulált értéke
DSK Asset Management	0	0	12,327	-4,479	7,848
OTP Asset Management SAI Sa	-132,078	27,261	2,632	-23,831	-126,016
LLC AMC "OTP Capital"	-254,260	-23,689	-8,420	-24,748	-311,117
OTP Invest D.O.O.	-104,917	2,127	2,179	-1,163	-101,774
<b>Összesen</b>	<b>-491,255</b>	<b>5,699</b>	<b>8,718</b>	<b>-54,221</b>	<b>-531,059</b>

Saját tőke mozgástábla 2012. év:

adatok e Ft-ban	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	900,000	0	0	900,000
Tőketartalék	1,693,160	0	0	1,693,160
Eredménytartalék	0	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	0	0	0	0
<b>Saját tőke</b>	<b>2,593,160</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,593,160</b>

Céltartalék felszabadítás

2011-ben a swap partner hibás adatszolgáltatása miatt az OTP Jubileum Alap egy jegyre jutó nettó eszközértékeit az Alap indulásától kezdve újra kellett számolni. A befektetők felé fizetendő kompenzáció, az elmaradt alapkezelési díj, a swap ügyletek hibás áron történő részleges visszakötése miatti kompenzáció, valamint a jogi és a letétkezelőnél felmerülő költségek megtérítéséről a swap partnerrel a megállapodás és a kártalanítás megtörtént 2012-ben. A fentiek alapján az előző évben megképzett céltartalék megszüntetésre került.

Céltartalékok változásának bemutatása

	adatok e Ft-ban			
	2012. évi nyitó érték	2012. évi növekedés	2012. évi csökkenés	2012. évi záró érték
céltartalék feloldása BNP-vel szembeni követelés miatt	17,500	0	17,500	0
<b>céltartalék összesen</b>	<b>17,500</b>	<b>0</b>	<b>17,500</b>	<b>0</b>

Az Aktív időbeli elhatárolás előre fizetett díjakat (8.767 e Ft) és elhatárolt bevételt (3.592 e Ft) tartalmaz.

A passzív időbeli elhatárolásokból jelentősebb tételek a még ki nem fizetett prémiumok, jutalmak járulékokkal (382.879 e Ft), ki nem fizetett könyvvizsgálói díj (37.475 e Ft), ki nem fizetett forgalmazási díj (845.188 e Ft).

A rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben számlázott szolgáltatásokat tartalmaz, melynek jelentős része az OTP Bank Nyrt. letétkezelői díja (108.147 e Ft).

#### 4. Az eredménykimutatás részletezése

A Társaság **nettó árbevételét** befektetési alapkezelésből (10.118.671 eFt, 2011.évi adat: 10.930.211 eFt)\*, nyugdíjpénztárak vagyonkezeléséből (690.106 eFt, 2011.évi adat: 823.156 e Ft), tanácsadói díjból (1.270 e Ft, 2011.évi adat: 3.625 eFt ) és egyéb portfólió vagyonkezeléséből (118.655 e Ft, 2011. évi adat: 180.938 eFt) szerezte.

Az **egyéb bevételek** eredmény sor céltartalék feloldásából származó bevételt (17.500 eFt) és alapokkal kapcsolatos egyéb bevételt (4.832 eFt) tartalmaz. Tavaly ezen eredmény sor értékesített tárgyi eszközökből származó bevételt (1.800 eFt), alapok felé továbbszámlázott tételt (5.450 eFt), és egyéb nem részletezett bevételt (590 e Ft) tartalmazott.

Az **eladott (közvetített) szolgáltatások** soron az Alapkezelő által kezelt alapok felé közvetített szolgáltatásainak költségei (összesen 6.455.553 eFt, 2011. évi adat: 6.928.813 eFt) jelennek meg.

Az **igénybe vett szolgáltatások** a következő jelentősebb nagyságrendű tételeket tartalmazzák: irodabérleti díj (33.265 eFt, 2011. évi adat: 43.110 eFt)\*, Bloomberg-Reuters, Thomson díj (73.346 eFt, 2011. évi adat: 66.285 eFt), pénzügyi, jogi tanácsadás (67.666 eFt, 2011. évi adat: 66.600 eFt), az éves beszámoló könyvvizsgálói díja (9.901 eFt, 2011. évi adat: 6.230 eFt), hirdetési díj, reklámköltség (126.821 eFt, 2011. évi adat: 238.280 eFt), tanácsadói, szakértői díjak (103.169 eFt, 2011. évi adat: 85.175 eFt).

Az egyéb szolgáltatások a következő jelentősebb nagyságrendű tételeket tartalmazzák: tagdíjak, hatósági díjak (18.460 eFt, 2011. évi adat: 23.810 eFt), Beva tagdíj (500 eFt, 2011. évi adat 500 eFt), felügyeleti díjak (49.853 e Ft, 2011. évi adat: 54.993 eFt), biztosítási díj (7.971 eFt, 2011. évi adat: 8.670 eFt).

Az **egyéb ráfordítások** a következő tételeket tartalmazzák: adók összesen 666.839 e Ft (2011. évi adat: 659.738 eFt), melyből a pénzügyi szervezetek különadója 509.310 eFt (2011. évi adat: 509.310 eFt), különféle egyéb ráfordítások 597.028 eFt (2011. évi adat: 274 eFt), melyből a PSZÁF határozat szerinti kártérítés 596.572 e Ft.

A **pénzügyi műveletek bevételei** a Társaság tulajdonában lévő értékpapírokon elért árfolyamnyereséget (399.993 eFt, 2011. évi adat: 846.907 eFt) és kamatbevételt (54.798 eFt, 2011. évi kamat: 72.963 eFt), kapott banki kamatokat (130 e Ft, 2011. évi adat: 81 eFt), deviza árfolyamnyereséget (10.877 e Ft, 2011. évi adat: 7.593 eFt), a számviteli törvény 60.§-a szerinti devizaárfolyam változásból eredő árfolyam nyereséget (5.419 e Ft, 2011. évi adat: 179.663 eFt) tartalmazza.

A **pénzügyi műveletek ráfordításai** deviza árfolyamveszteséget (22.196 e Ft, 2011. évi adat: 5.940 eFt), a számviteli törvény 60.§-a szerinti devizaárfolyam változásból eredő árfolyam veszteséget (157.048 e Ft) értékpapíron realizált árfolyam veszteséget (209.883 e Ft, 2011. évi adat: 48.240 eFt), és a tulajdoni részesedést megtestesítő

\* A zárójelen belüli első adat a tárgyévi értéket, a második adat az előző évi értéket mutatja. A későbbiekben nem jelöltük csillaggal, de a többi esetben is hasonlóan jártunk el (4-5. o. közepéig)

befektetéseknél értékvesztést (23.689 eFt, 2011. évi adat: 85.779 eFt) és értékvesztés visszairást (-118.405 eFt) tartalmaz. (2011-ben továbbá tulajdoni részesedések értékvesztése, illetve értékpapírokhoz kapcsolódó kamatráfordítás címén rendre 113.365 e Ft, illetve 7.284 e Ft ráfordítás is elszámolásra került.)

A **Rendkívüli ráfordítások** az év során nyújtott támogatásokat és adományokat tartalmazzák, összesen 120.179 e Ft értékben. Ezek közül a legjelentősebbek a következők: Mészöly Focisuli (40.000 e Ft), Digi Pictures Kft. (23.654 e Ft), Váci Női Kézilabda SK (20.000 e), Szent István SE (18.679 e Ft) és a Magyar Nemzeti Színház (15.000 e Ft) részére nyújtott támogatások. 2011-ben a rendkívüli ráfordítások összértéke 400 eFt

**Rendkívüli bevételként** nincs tételünk.

A **társasági adó alapját növelő tételek**: értékcsökkenési leírás 38.452 e Ft (2011. évi adat: 17.301 eFt), önellenőrzési tétel 300 e Ft, adomány 100 e Ft (2011. évi adat: 100 eFt).

A **társasági adó alapját csökkentő tételek**: értékcsökkenési leírás 38.452 e Ft (2011. évi adat: 17.301 eFt), közhasznú szervezetnek nyújtott adományozás csökkentő tétele 636 e Ft (2011. évi adat: 60 eFt), céltartalék felszabadítás 17.500 e Ft.

Társasági adókedvezmény összesen 117.333 e Ft, mely látvány csapatsport támogatást, színházi támogatást és filmgyártáshoz kapcsolódó támogatást tartalmaz.

A Társaság 2012. évi teljes adózott eredményét (1.554.678 e Ft) kifizeti a tulajdonosoknak osztalékként.

## **5. Tájékoztató adatok az OTP Alapkezelő Zrt.-vel kapcsolatosan**

A Társaságnak 2012. december 31-én 32 főállású teljes munkaidős és 1 részmunkaidős szellemi foglalkozású dolgozója volt. Az éves átlagos statisztikai létszám 33 fő. A Zrt. működése során az összes munkabér 603.248 e Ft, ebből vezető tisztségviselők 86.760 e Ft volt. A személyi jellegű egyéb kifizetés összesen 65.831 e Ft.

A Társaságnál a könyvvizsgálat kötelező. A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy Szabó Andrea, lakhelye 2151 Fót, Németh K. u. 72, PM igazolvány száma: 155737.

Társaságunk székhelye: 1134 Budapest, Váci út 33.

A Társaság előleget, illetve kölcsönt nem nyújtott sem a Felügyelő Bizottság tagjainak, sem a vezérigazgatónak.

A konszolidált éves beszámolót az OTP Bank Nyrt. készíti, székhelye: 1051 Budapest, Nádor u. 16. A konszolidált beszámoló megtekinthető: 1051 Budapest, Nádor u. 16. cím alatt.

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy Hamecz István, lakóhelye Budapest 1025 Batai u. 13/A.

A részvénytársaság összesen 855 db törzs- és 45 db elsőbbségi - egyenként 1.000.000 Ft névértékű - részvényt bocsátott ki.

Közvetlen irányítást biztosító befolyással rendelkező részvényes az Inga Kettő Ingatlankezelő és Hasznosító Kft., melynek székhelye 1051 Budapest, Nádor u. 16., szavazatainak aránya 95%.



**6. Cash-flow alakulása 2011-2012-ben**

	2011 e Ft	2012 e Ft
<b>I. Működési cash flow (1-13 sorok)</b>	<b>-114,062</b>	<b>-796,017</b>
1. Adózás előtti eredmény (kapott osztalékkal csökkentve)	3,621,258	1,834,963
2. Elszámolt amortizáció	17,301	38,452
3. Elszámolt értékvesztés	199,144	-94,716
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	17,500	-17,500
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-1,607	-101,968
6. Szállítói kötelezettség változása	22,756	-5,001
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-292,325	-935,003
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	195,268	964,554
9. Vevőkövetelés változása	449,991	-233,000
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	3,147,757	1,688,459
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	128,081	-1,410
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-648,300	-160,106
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-6,970,886	-3,773,740
<b>II. Befektetési tevékenységből eredő pénzeszköz változás</b>	<b>113,643</b>	<b>915,559</b>
14. Befektetett eszközök beszerzése	111,843	-397,671
15. Befektetett eszközök eladása	1,800	1,313,230
16. Kapott osztalék, részesedés	0	0
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-400</b>	<b>-120,179</b>
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő éprtképpapír kibocsátásának bevétele	0	0
19. Hitel és kölcsön felvétele	0	0
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcs. és bankbet. törlesztése, megszünt, beváltása	0	0
21. Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
22. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)	0	0
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0	0
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	0
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	-400	-120,179
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötel változása	0	0
<b>IV. Pénzeszközök változása</b>	<b>-819</b>	<b>-637</b>
Nyitó pénzeszköz	2,393	1,574
Záró pénzeszköz	1,574	937

**7. A Társaság valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének értékelése**

	2011. év	2012. év
Saját tőke összes forráshoz viszonyított aránya	32.89%	45.71%
Likviditási mutató (osztalékfizetési kötelezettséggel korrigálva)	0.78	1.37
Árbevétel arányos üzleti eredmény	23.24%	15.17%
Saját tőke arányos adózott eredmény	114.63%	59.95%
Jegyzett tőke arányos adózott eredmény	330.28%	172.74%

A Társaság tőkeellátottsága megfelelő, hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek. A Társaság pénzügyi helyzete stabil, kötelezettségeit határidőben teljesíti, kétes kintlévősége nincs, alaptervekenységének jövedelmezősége kiemelkedő.

Mérlegen kívüli tételek:

Az OTP Paletta Nyíltvégű Befektetési jegyek, az OTP Quality Nyíltvégű Befektetési jegyek, az OTP Maxima Befektetési jegyek és az OTP Nemzetközi Részvény – UBS Alapok Alapja visszaváltása kapcsán az OTP Bank Nyrt. az Alapok tájékoztatóiban foglalt feltételekkel előleget nyújthat az ügyfelek részére. Az OTP Alapkezelő Zrt. kötelezettséget vállalt az OTP Bank Nyrt. felé, hogy az előlegnyújtással kapcsolatban esetlegesen felmerülő hitelezési veszteség 33%-át az OTP Bank Nyrt-nek megfizeti. Tárgyévben ilyen címen költség nem merült fel.

**8. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni tranzakciók bemutatása****kapcsolt vállalkozásokkal szembeni tranzakciók bemutatása**

	2011.12.31	2012.12.31
mérlegben:	adatok e Ft-ban	adatok e Ft-ban
követelések OTP Ingatlan Alapkezelő Zrt-vel szemben	313	318
követelések OTP Lakástakarékpénztár Zrt-vel szemben	35,644	0
kötelezettségek szolgáltatásból OTP Bank Nyrt-vel szemben	1,037,798	108,147
kötelezettségek szolgáltatásból Merkantil Bérlet Kft-vel szemben	556	342
kötelezettségek osztalékfizetés miatt OTP Bank Nyrt-vel szemben	3,585,053	1,476,944
kötelezettségek osztalékfizetés miatt Inga Kettő Kft-vel szemben	188,687	77,734
	<b>2011.01.01-2011.12.31</b>	<b>2012.01.01-2012.12.31</b>
<b>eredményki mutatóban:</b>		
bevételek OTP Ingatlan Alapkezelő Zrt-től	3,625	1,270
bevételek OTP Lakástakarékpénztár Zrt-től	121,639	86,734
közvetített szolgáltatás értéke OTP Bank Nyrt-vel szemben	6,818,994	6,358,912
igénybe vett szolgáltatások OTP Bank Nyrt-vel szemben	93,701	5,553
gépjármű bérleti díj Merkantil Bérlet Kft-nek	30,781	24,295
utazási költségek OTP Travel Kft.	2,405	1,684

## 9. A kiegészítő melléklet számszaki adatainak bemutatása táblázatos formában összehasonlítva az előző évi adatokkal

A kiegészítő melléklet adatainak bemutatása táblázatos formában és összehasonlítása az előző ével			
adatok e Ft-ban			
	2011. év	2012. év	változás
<b>értécsökkenés</b>			
terv szerinti egyösszegű értécsökkenés	924	640	-30.74%
terv szerinti lineáris értécsökkenés	16,377	37,813	130.89%
<b>egyéb részesedés</b>			
tartós és forgatási célú befektetési jegyek	3,593,065	2,145,517	-40.29%
<b>forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír</b>			
állampapírok	0	0	0.00%
vállalati kötvények	1,076,976	0	-100.00%
<b>aktív időbeli elhatárolás</b>			
bevételek elhatárolása	7,144	3,591	-49.73%
előre fizetett díjak	3,805	8,767	130.41%
<b>passzív időbeli elhatárolás</b>			
prémiumok, jutalmak	255,546	382,879	49.83%
könyvvizsgálói díjak	37,919	37,475	-1.17%
forgalmazói díjak	0	845,188	100.00%
egyéb nem részletezett költségek	57,942	50,419	-12.98%
<b>rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben</b>			
tulajdonosoknak fizetendő osztalék	3,773,740	1,554,678	-58.80%
számlázott szolgáltatások	1,038,354	108,509	-89.55%
<b>árbevétel adatok</b>			
befektetési alapkezelés díjbevétele	10,930,211	10,118,671	-7.42%
nyugdíjpénztárak vagyongazdálkodási díjbevétele	823,156	690,106	-16.16%
tanácsadási díjbevétele	3,625	1,270	-64.97%
egyéb portfólió vagyongazdálkodási díjbevétele	180,938	118,655	-34.42%
<b>egyéb bevétel</b>			
káresemény megtérülése	4	0	-100.00%
nem részletezett egyéb bevétel	586	11	-98.12%
értékesített tárgyi eszközök bevétele	1,800	0	-100.00%
céltartalék felszabadítása	0	17,500	100.00%
alapokkal kapcsolatos egyéb bevételek	5,450	4,821	-11.54%
<b>közvetített szolgáltatás</b>			
közvetített szolgáltatások alapok felé	6,928,813	6,455,553	-6.83%
<b>igénybe vett szolgáltatások</b>			
irodabérlési díj	43,110	33,265	-22.84%
Bloomberg-Reuter's, Thomson díj	66,285	73,346	10.65%
pénzügyi, jogi tanácsadás	66,600	67,666	1.60%
hirdetési díj, reklámköltség	238,280	126,821	-46.78%
tanácsadói, szakértői díjak	85,175	103,169	21.13%
egyéb igénybe vett szolgáltatások	185,053	162,214	-12.34%
<b>egyéb szolgáltatások</b>			
tagdíjak, egyéb hatósági díjak	78,803	68,313	-13.31%
biztosítási díj	8,670	7,971	-8.06%
egyéb szolgáltatások	2,360	2,181	-7.58%

## A kiegészítő melléklet adatainak bemutatása táblázatos formában és összehasonlítása az előző évvel

	adatok e Ft-ban		
	2011. év	2012. év	változás
<b>egyéb ráfordítás</b>			
adók	659,738	666,839	1.08%
céltartalékképzés	17,500	0	-100.00%
fizetett bírság, késedelmi pótlék, kötbér	227	8	-96.48%
különféle egyéb ráfordítás	193	0	-100.00%
alapokkal kapcsolatos kártérítés	81	0	-100.00%
Pszáf határozat szerinti tétel	0	597,020	100.00%
garancia beváltása miatt felmerülő költségek	9,697	0	-100.00%
<b>pénzügyi műveletek bevételei</b>			
értékpapírok árfolyam nyeresége	846,907	399,993	-52.77%
kapott banki kamatok	81	130	60.49%
deviza árfolyamnyereség	8,167	10,877	33.18%
kapott osztalék	0	0	0.00%
értékpapírok utáni kamat	72,963	54,798	-24.90%
Árf.kül.számviteli tv.60§-a szerint	179,663	5,419	-96.98%
<b>pénzügyi műveletek ráfordításai</b>			
részeselesen és értékpapíron elszámolt értékvesztés és visszairás	199,144	-94,716	-147.56%
devizaárfolyam veszteség	5,940	22,196	273.67%
értékpapíron realizált árfolyam veszteség	48,240	209,883	335.08%
értékpapír vételi felhalmozott kamat	7,283	0	-100.00%
Árf.kül.számviteli tv.60§-a szerint	0	157,048	100.00%
<b>rendkívüli ráfordítás</b>			
támogatások	400	120,179	29944.75%
<b>osztalékfizetés</b>			
adózott eredményből	2,972,558	1,554,678	-47.70%
eredménytartalék terhére	801,182	0	-100.00%
<b>foglalkoztatottak létszáma</b>			
főállású teljesmunkaidős dolgozó	33 fő	32 fő	-3.03%
részmunkaidős dolgozó	1 fő	1 fő	0.00%
átlagos statisztikai létszám	34 fő	33 fő	-2.94%
<b>munkabér</b>			
Összes munkabér	526,327	603,248	14.61%
-ebből vezetőtisztségviselők	75,227	86,760	15.33%
-ebből Felügyelő Bizottság tagjainak díjazása	0	0	0.00%
személyi jellegű egyéb kifizetés	57,201	65,831	15.09%

**10. 327/2009-es Kormányrendelet szerinti adattartalom bemutatása:**

17.§-ban az alapkezelőnek a portfóliókezelésből adódóan:

adatok E Ft-ban

2012. december 31-én:		
követelések (vagyonkezelés, alapkezelés)	alapokkal szembeni követelés	1,463,891
	nyugdíjpénztárakkal szembeni követelés	57,408
	egészség- és önszegélyező pénztárakkal szembeni követelés	13,989
	portfóliókezelés követelése	6,099
	egyéb portfóliókezelés követelés	0
kötelezettségek	nincsenek	-
céltartalékok	nincsenek	-
2012. január 1-jétől 2012. december 31-ig:		
bevételek	alapkezelési díjbevétel	10,080,427
	nyugdíjpénztári díjbevétel	640,726
	egészség- és önszegélyező pénztárak díjbevételei	49,381
	portfóliókezelés díjbevétele	118,655
	egyéb portfóliókezelés díjbevétele	0
költségek, ráfordítások	nincsenek	-
mérlegen kívüli függő és jövőbeni kötelezettségek	nincsenek	-
kapott, adott fedezetek, biztosítékok	nincsenek	-

**11. Kezelt vagyon alakulása - portfóliókezelés**

Kezelt vagyonok nagysága és összetétele

adatok HUF

Partner	Instrumentum	2011.12.30*	2012.12.28*
Nyugdíjpénztárak	Pénz	2,931,423	201,200,351
	Értékpapír	182,289,848,075	181,992,768,288
	Származékos ügyletek	-348,630,396	-80,021,346
	Egyéb (köv-köt stb.)	-7,878,412,134	-80,985,631
	<b>Összesen</b>	<b>174,065,736,968</b>	<b>182,032,961,662</b>
Egészség- és önszegélyező pénztárak	Pénz	98,905	94,769
	Értékpapír	8,538,575,649	11,817,096,948
	Származékos ügyletek	0	0
	Egyéb (köv-köt stb.)	-173,580,048	0
	<b>Összesen</b>	<b>8,365,094,506</b>	<b>11,817,191,717</b>
Biztosítók	Pénz	109,430	78,656
	Értékpapír	38,986,328,116	7,005,039,331
	Származékos ügyletek	0	0
	Egyéb (köv-köt stb.)	-549,873,931	0
	<b>Összesen</b>	<b>38,436,563,615</b>	<b>7,005,117,987</b>
Egyéb portfóliókezelés	Pénz	125,257	127,759
	Értékpapír	181,691,942,872	204,158,607,045
	Származékos ügyletek	0	0
	Egyéb (köv-köt stb.)	-2,830,573,116	0
	<b>Összesen</b>	<b>178,861,495,013</b>	<b>204,158,734,804</b>
<b>Mindösszesen</b>		<b>399,728,890,102</b>	<b>405,014,006,170</b>

\* Utolsó számolt vagyonérték alapján.

## 12. 327/2009-es Kormányrendelet 17/A§ c pontja szerint a befektetési alapok bemutatása:

Befektetési alap neve	Befektetési alap típusa	Nettó eszközérték (2012.12.28)	2012-ben lejárt alapok
DSK Euró Pénzpiaci Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	3,859,030 EUR	
DSK Pénzpiaci Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	44,093,111 BGN	
OTP Abszolút Hozam Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	5,621,488,974 HUF	
OTP Afrika Részvény Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	1,371,903,376 HUF	
OTP Agrárpiaci Trend Fix I. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	2,042,130,208 HUF	
OTP Agrárpiaci Trend Fix II. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	2,639,599,142 HUF	
OTP Aranygól Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	3,375,060,293 HUF	
OTP Árupiaci Trend Fix I. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	1,596,612,216 HUF	
OTP Árupiaci Trend Fix II. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	1,767,362,229 HUF	
OTP Árupiaci Trend Fix III. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	2,270,390,745 HUF	
OTP Axióma Hozamvédett Zártvégű Származtatott Alap	Zártvégű, Nyilvános	348,821,026 HUF	2012.08.31
OTP Ázsiai Ingatlan Alapok Alapja	Nyíltvégű, Nyilvános	874,236,953 HUF	
OTP Csúcsvállalatok Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	2,091,236,167 HUF	2012.06.29
OTP DOLLÁR Pénzpiaci Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	69,346,309 USD	
OTP Dupla Fix Hozamvédett Zártvégű Származtatott Alap	Zártvégű, Nyilvános	8,211,652,814 HUF	
OTP Dupla Fix II. Hozamvédett Zártvégű Származtatott Alap	Zártvégű, Nyilvános	8,442,957,769 HUF	
OTP Dupla Fix Plusz Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	2,930,580,916 HUF	
OTP Dupla Fix Plusz II. Plusz Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	2,148,998,838 HUF	
OTP EMDA Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	6,565,987,879 HUF	
OTP EMEA Kötvény Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	6,090,580,955 HUF	
OTP EURÓ Pénzpiaci Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	192,223,310 EUR	
OTP Eurogól Hozamvédett Zártvégű Alap	Zártvégű, Nyilvános	2,647,076,607 HUF	
OTP Európa-válogatott Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	5,526,109,958 HUF	
OTP Fejlett Piaci Trend Fix I. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	2,238,774,157 HUF	
OTP Fejlett Piaci Trend Fix II. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	839,934,370 HUF	
OTP Feltörekvő Piaci Trend Fix I. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	2,099,874,757 HUF	
OTP Feltörekvő Piaci Trend Fix II. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	1,960,708,343 HUF	
OTP Feltörekvő Piaci Trend Fix III. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	2,059,424,204 HUF	
OTP Feltörekvő Piaci Trend Fix IV. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	2,690,471,380 HUF	
OTP Feltörekvő Piaci Trend Fix V. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	2,355,196,222 HUF	
OTP Feltörekvő Piaci Trend Fix VI. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	3,438,581,188 HUF	
OTP Feltörekvő Piaci Trend Fix VII. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	1,287,704,091 HUF	
OTP Feltörekvő Piaci Trend Fix VIII. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	2,061,845,214 HUF	
OTP Feltörekvő Piaci Trend Fix IX. Hozamvédett Zártvégű Származtatott Alap	Zártvégű, Nyilvános	2,823,799,169 HUF	
OTP Föld Kincsei Árupiaci Alapok Alapja	Nyíltvégű, Nyilvános	1,580,626,223 HUF	
OTP G10 Euró Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	2,776,631,664 HUF	
OTP Globál Trend Fix II. Hozamvédett Zártvégű Származtatott Alap	Zártvégű, Nyilvános	4,482,900,745 HUF	2012.01.10
OTP II. Zártkörű Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja	Nyíltvégű, Zártkörű	14,196,017,427 HUF	
OTP II. Zártkörű Kötvény Alap	Nyíltvégű, Zártkörű	8,779,913,404 HUF	
OTP III. Zártkörű Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja	Nyíltvégű, Zártkörű	3,033,489,357 HUF	
OTP IV. Zártkörű Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja	Nyíltvégű, Zártkörű	2,894,413,023 HUF	
OTP Jövő Márkái Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	3,517,501,961 HUF	
OTP Jövő Márkái II. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	2,379,785,954 HUF	
OTP Jubileum Dinamikus Tőkevédett Nyíltvégű Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	1,031,308,574 HUF	
OTP Klimaváltozás 130/30 Származtatott Nyíltvégű Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	807,622,970 HUF	
OTP Közép-Európai Részvény Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	1,753,524 EUR	
OTP MAXIMA Kötvény Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	6,129,488,042 HUF	
OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja	Nyíltvégű, Nyilvános	7,783,645,693 HUF	
OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	116,639,719,166 HUF	
OTP Orosz Részvény Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	4,577,617,598 HUF	
OTP Paletta Nyíltvégű Értékpapír Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	5,098,574,590 HUF	
OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja	Nyíltvégű, Nyilvános	2,259,373,078 HUF	
OTP Prémium Euró Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	2,370,720 EUR	
OTP Prémium Kiegészítővel Származtatott Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	1,407,260,806 HUF	
OTP Prémium Klasszikus Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	3,062,787,448 HUF	
OTP Prémium Növekedési Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	648,635,733 HUF	
OTP Prémium Származtatott Alapok Alapja	Nyíltvégű, Nyilvános	1,032,462,685 HUF	

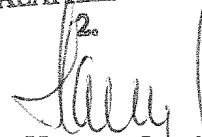
Utolsó hivatalos nettó eszközérték alapján

Befektetési alap neve	Befektetési alap típusa	Nettó eszközérték (2012.12.28)	2012-ben lejárt alapok
OTP Quality Nyíltvégű Részvény Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	21,607,942,559 HUF	
OTP Supra Származtatott Befektetési Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	29,551,265,717 HUF	
OTP Szinergia Hozamvédett Zártvégű Alap	Zártvégű, Nyilvános	2,259,927,852 HUF	
OTP Tőkegarantált Pénzpiaci Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	308,660,990,163 HUF	
OTP Török Részvény Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	2,516,632,920 HUF	
OTP Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	2,603,088,207 HUF	
OTP Trend Nemzetközi Részvény Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	628,261,487 HUF	
OTP Trendvadász I. Hozamvédett Zártvégű Alap	Zártvégű, Nyilvános	2,775,552,570 HUF	
OTP Trendvadász II. Hozamvédett Zártvégű Alap	Zártvégű, Nyilvános	3,873,492,902 HUF	
OTP Tripla Fix Hozamvédett Zártvégű Származtatott Alap	Zártvégű, Nyilvános	6,617,363,906 HUF	2012.12.20
OTP Tripla Fix II. Hozamvédett Zártvégű Származtatott Alap	Zártvégű, Nyilvános	3,220,865,758 HUF	
OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap	Nyíltvégű, Nyilvános	2,462,424,720 HUF	
OTP V. Zártkörű Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja	Nyíltvégű, Zártkörű	2,738,142,214 HUF	
OTP V. Zártkörű Intézményi Részvény Alap	Nyíltvégű, Zártkörű	2,868,649,099 HUF	
OTP VI. Zártkörű Intézményi Részvény Alap	Nyíltvégű, Zártkörű	2,727,858,543 HUF	
OTP VII. Zártkörű Intézményi Részvény Alap	Nyíltvégű, Zártkörű	2,821,093,872 HUF	
OTP Világjátékok Hozamvédett Zártvégű Alap	Zártvégű, Nyilvános	2,943,035,989 HUF	
OTP Zártkörű Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja	Nyíltvégű, Zártkörű	13,228,093,263 HUF	
OTP Zártkörű Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja II.	Nyíltvégű, Zártkörű	20,769,783,440 HUF	2012.09.12
OTP Zártkörű Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja III.	Nyíltvégű, Zártkörű	11,045,850,388 HUF	2012.09.12
OTP Zártkörű Intézményi Részvény Alap	Nyíltvégű, Zártkörű	4,391,284,861 HUF	
OTP Zártkörű Kötvény Alap	Nyíltvégű, Zártkörű	1,242,170,382 HUF	
OTP Zártkörű Nyíltvégű Származtatott Ázsiai Részvény Alap	Nyíltvégű, Zártkörű	469,403,996 HUF	2012.01.31
OTP Zártkörű Nyíltvégű Származtatott Globális Részvény Alap	Nyíltvégű, Zártkörű	317,539,028 HUF	2012.01.31

☒tolsó hivatalos nettó eszközérték alapján

Budapest, 2013. március 14.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.



Hamecz István  
Elnök-vezérigazgató

## 1. számú melléklet

Az általunk az üzleti év folyamán, illetve a beszámoló fordulónapján kezelt befektetési alapok felsorolása:

- DSK Euró Pénzpiaci Alap
- DSK Pénzpiaci Alap
- OTP Abszolút Hozam Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Afrika Részvény Alap
- OTP Agrárpiaci Trend Fix I. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Agrárpiaci Trend Fix II. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Aranygól Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Árupiaci Trend Fix I. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Árupiaci Trend Fix II. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Árupiaci Trend Fix III. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Axióma Hozamvédett Zártvégű Származtatott Alap
- OTP Ázsiai Ingatlan Alapok Alapja
- OTP Csúcsvállalatok Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP DOLLÁR Pénzpiaci Alap
- OTP Dupla Fix Hozamvédett Zártvégű Származtatott Alap
- OTP Dupla Fix II. Hozamvédett Zártvégű Származtatott Alap
- OTP Dupla Fix Plusz Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Dupla Fix Plusz II. Plusz Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP EMDA Származtatott Alap
- OTP EMEA Kötvény Alap
- OTP EURÓ Pénzpiaci Alap
- OTP Eurogól Hozamvédett Zártvégű Alap
- OTP Európa-válogatott Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Fejlett Piaci Trend Fix I. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Fejlett Piaci Trend Fix II. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Feltörekvő Piaci Trend Fix I. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Feltörekvő Piaci Trend Fix II. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Feltörekvő Piaci Trend Fix III. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Feltörekvő Piaci Trend Fix IV. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Feltörekvő Piaci Trend Fix V. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Feltörekvő Piaci Trend Fix VI. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Feltörekvő Piaci Trend Fix VII. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Feltörekvő Piaci Trend Fix VIII. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Feltörekvő Piaci Trend Fix IX. Hozamvédett Zártvégű Származtatott Alap
- OTP Föld Kincsei Árupiaci Alapok Alapja
- OTP G10 Euró Származtatott Alap
- OTP Globál Trend Fix II. Hozamvédett Zártvégű Származtatott Alap
- OTP II. Zártkörű Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja



- OTP II. Zártkörű Kötvény Alap
- OTP III. Zártkörű Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja
- OTP IV. Zártkörű Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja
- OTP Jövő Márkái Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Jövő Márkái II. Hozamvédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Jubileum Dinamikus Tőkevédett Nyíltvégű Származtatott Alap
- OTP Klímaváltozás 130/30 Származtatott Nyíltvégű Alap
- OTP Közép-Európai Részvény Alap
- OTP MAXIMA Kötvény Alap
- OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja
- OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap
- OTP Orosz Részvény Alap
- OTP Paletta Nyíltvégű Értékpapír Alap
- OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja
- OTP Prémium Euró Alap
- OTP Prémium Kiegyensúlyozott Alap
- OTP Prémium Klasszikus Alap
- OTP Prémium Növekedési Alap
- OTP Prémium Származtatott Alapok Alapja
- OTP Quality Nyíltvégű Részvény Alap
- OTP Supra Származtatott Befektetési Alap
- OTP Szinergia Hozamvédett Zártvégű Alap
- OTP Tőkegarantált Pénzpiaci Alap
- OTP Török Részvény Alap
- OTP Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap
- OTP Trend Nemzetközi Részvény Alap
- OTP Trendvadász I. Hozamvédett Zártvégű Alap
- OTP Trendvadász II. Hozamvédett Zártvégű Alap
- OTP Tripla Fix Hozamvédett Zártvégű Származtatott Alap
- OTP Tripla Fix II. Hozamvédett Zártvégű Származtatott Alap
- OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap
- OTP V. Zártkörű Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja
- OTP V. Zártkörű Intézményi Részvény Alap
- OTP VI. Zártkörű Intézményi Részvény Alap
- OTP VII. Zártkörű Intézményi Részvény Alap
- OTP Világjátékok Hozamvédett Zártvégű Alap
- OTP Zártkörű Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja
- OTP Zártkörű Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja II.
- OTP Zártkörű Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja III.
- OTP Zártkörű Intézményi Részvény Alap
- OTP Zártkörű Kötvény Alap
- OTP Zártkörű Nyíltvégű Származtatott Ázsiai Részvény Alap
- OTP Zártkörű Nyíltvégű Származtatott Globális Részvény Alap