

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az OTP Alapkezelő Zrt. részvényeseinek!

Az éves beszámolóról készített jelentés

Vélemény

Elvégeztük az **OTP Alapkezelő Zrt.** (1026. Budapest, Riadó utca 1-3); (cégjegyzékszám: 01-10-0043959); („a Társaság”) **2019.** évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a **2019. december 31-i** fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege [29.725.822] E Ft, az adózott eredmény [18.166.548] E Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság **2019. december 31-én** fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „*A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége*” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdések

A kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdések azok a kérdések, amelyek szakmai megítélésünk szerint a legjelentősebbek voltak a tárgyidőszaki éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálata során. Ezeket a kérdéseket az éves beszámoló egésze általunk végzett könyvvizsgálatának összefüggésében és az arra vonatkozó véleményünk kialakítása során vizsgáltuk, és ezekről a kérdésekről nem bocsátunk ki külön véleményt.

Könyvvizsgálati kockázat	Alkalmazott könyvvizsgálati eljárások	
	Kontrollvizsgálat	Alapvető könyvvizsgálati eljárások
Részesedések értékelése	Az eljárás keretében megvizsgáltuk a menedzsment által a vonatkozó számviteli politika szerinti értékelés megfelelő alkalmazását, megfelelő jóváhagyásokat.	Megvizsgáltuk a részesedések év végi értékelését, a menedzsment becslések megfelelőségét (a részesedések könyv szerinti értékére jutó saját tőke vs. üzleti értékelés alapú becslések; a megfelelő számviteli elszámolások közzétételek).
Kontrollok vezetés általi felülírása	A kontrollok vezetés általi felülírásának azonosított kockázataira vonatkozó iktatott ellenőrzési kontrollok megfelelősége	Számviteli becslések, feltételezések és a beszámolási időszakban rögzített naplótételek áttekintése.
Sikerdíj	Az eljárás keretében megvizsgáltuk a menedzsment által tervezett és implementált, sikerdíjak meghatározásának folyamatába épített kontrollok (nettó eszközérték számítás, illetve referencia index napi hozamkülönbségének meghatározása, ellenőrzések, jóváhagyások, stb.) megfelelőségét.	Megvizsgáltuk továbbá a releváns számviteli standardok, illetve azok kapcsán vonatkozó számviteli politikák megfelelő alkalmazását, sikerdíj számítási formulákat, a megfelelő számviteli elszámolásokat és közzétételeket.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk az OTP Alapkezelő Zrt. 2019. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint az OTP Alapkezelő Zrt. 2019. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban-összhangban van az OTP Alapkezelő Zrt. 2019. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért.

A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk) kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.


Továbbá:


- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.

- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2020. március 27

HK Adócontroll
Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft.
6055 Felsőlajos, Hársfa u. 10.


Dr. Hegedus Mihály
HK ADÓCONTROLL Kft.
6055 Felsőlajos, Hársfa utca 10.
kamarai nyilvántartási szám: 002125


Dr. Hegedus Mihály
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagsági szám: 006219

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.

*Éves beszámoló
és
független könyvvizsgálói jelentés*

2019. december 31.

11766199-6630-114-01
Statisztikai számjel

OTP Alapkezelő Zrt.

01-10-043959
Cégjegyzék száma

2019.12.31.

MÉRLEG ESZKÖZÖK (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18)	8 830 820	7 965 362
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09)	287 993	332 105
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-
05.	Vagyoni értékű jogok	14 044	10 344
06.	Szellemi termékek	273 949	321 761
07.	Üzleti vagy cégérték	-	-
08.	Immateriális javakra adott előlegek	-	-
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17)	69 310	79 401
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	25 103	25 630
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	44 207	53 771
14.	Tenyészállatok	-	-
15.	Beruházások, felújítások	-	-
16.	Beruházásokra adott előlegek	-	-
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28)	8 473 517	7 553 856
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	5 504 527	4 550 218
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-	-
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	-	-
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-
23.	Egyéb tartós részesedés	2 968 990	3 003 638
24.	Tartósan adott kölcsönök egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-
25.	Egyéb tartósan adott kölcsönök	-	-
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-	-
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-	-

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.
29.	B. Forgóeszközök (30+37+46+53)	4 707 010	21 744 513
30.	I. KÉSZLETEK (31-36)		
31.	Anyagok	-	-
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-	-
34.	Késztermékek	-	-
35.	Áruk	-	-
36.	Készletekre adott előlegek	-	-
37.	II. KÖVETELÉSEK (38-45)	2 441 837	15 874 246
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 926 592	15 191 255
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	90 629	210 784
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-
41.	Követelések egyéb rész.visz.-ban lévő vállalkozással szemben	-	-
42.	Váltókövetelések	-	-
43.	Egyéb követelések	424 616	472 207
44.	Követelések értékelési különbözete	-	-
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47-52)	2 260 294	5 867 412
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-
48.	Jelentős tulajdoni részesedés	-	-
49.	Egyéb részesedés	2 260 294	3 741 645
50.	Saját részvények, saját üzletrészek	-	-
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	2 125 767
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	-	-
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54-55)	4 879	2 855
54.	Pénztár, csekkek	163	167
55.	Bankbetétek	4 716	2 688
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57-59)	11 742	15 947
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	8 551	11 185
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 191	4 762
59.	Halasztott ráfordítások	-	-
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+29+56)	13 549 572	29 725 822

Budapest, 2020. február 28.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.

10.


.....
Cégszerű aláírás

11766199-6630-114-01
Statisztikai számjel

OTP Alapkezelő Zrt.

01-10-043959
Cégjegyzék száma

2019.12.31.

MÉRLEG FORRÁSOK (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.
61.	D. Saját tőke (62+64+65+66+67+68+71)	11 241 071	25 110 543
62.	I. JEGYZETT TŐKE	900 000	900 000
63.	Ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	-	-
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	-	-
65.	III. TŐKETARTALÉK	1 693 160	1 693 160
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	4 350 835	4 350 835
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (69+70)	-	-
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	-	-
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka	-	-
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	4 297 076	18 166 548
72.	E. Céltartalékok (73-75)	-	-
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	-	-
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-
75.	Egyéb céltartalék	-	-
76.	F. Kötelezettségek (77+82+92)	683 361	2 150 500
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78-81)	-	-
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-
79.	Hátrasorolt kötelezettség jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-
80.	Hátrasorolt kötelezettség egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-	-
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83-91)	-	-
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-
84.	Átváltoztatható kötvények	-	-
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból	-	-
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek	-	-
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	-
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-
89.	Tartós kötelezettség jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-
90.	Tartós kötelezettség egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93-104)	683 361	2 150 500
93.	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-
94.	- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	-	-
95.	Rövid lejáratú hitelek	-	-
96.	Vevőktől kapott előlegek	-	-
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	206 827	269 540
98.	Váltótartozások	-	-
99.	Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	463 057	468 492
100.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-	-
101.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-	-
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	13 477	1 412 468
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106-108)	1 625 140	2 464 779
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 625 140	2 464 779
108.	Halasztott bevételek	-	-
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61+72+76+105)	13 549 572	29 725 822

Budapest, 2020. február 28.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.
10.


.....
Cégszerű aláírás

11766199-6630-114-01
Statisztikai számjel

OTP Alapkezelő Zrt.

01-10-043959
Cégjegyzék száma

2019.12.31.

EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2018.12.31- ével zárult év	2019.12.31- ével zárult év
01.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	13 543 382	25 816 080
02.	02. Export értékesítés nettó árbevétele	-	-
03.	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	13 543 382	25 816 080
04.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-
05.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-
06.	II. Aktivált saját teljesítmény értéke (03+04)	-	-
07.	III. Egyéb bevételek	5 967	8 196
08.	Ebből: visszaírt értékvesztés	-	-
09.	05. Anyagköltség	20 002	18 587
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	771 652	870 175
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	66 574	60 251
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	-	-
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 289 032	5 961 754
14.	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	7 147 260	6 910 767
15.	10. Bérköltség	1 106 836	1 840 356
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	101 073	110 100
17.	12. Bérjárulékok	249 335	360 281
18.	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 457 244	2 310 737
19.	VI. Értékcsökkenési leírás	108 830	136 844
20.	VII. Egyéb ráfordítások	474 838	920 666
21.	Ebből: értékvesztés	3 903	1 208
22.	A. Üzemi (üzleti)tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	4 361 177	15 545 262

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2018.12.31- ével zárult év	2019.12.31- ével zárult év
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	-	3 489
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	3 489
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	-	4 052 204
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	4 052 204
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (ép-okból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	-	-
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-
29.	16. Egyéb kapott (járó)kamatok és kamatjellegű bevételek	3 553	134 422
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	1	-
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	121 452	21 240
32.	Ebből: értékelési különbözet	-	-
33.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	125 005	4 211 355
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-	-
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak fizetett	-	-
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-	-
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak fizetett	-	-
38.	20. Fizetendő (fizetett)kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5 653	1
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak fizetett	-	-
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	-	219 288
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	7 584	4 370
42.	Ebből: értékelési különbözet	-	-
43.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	13 237	223 659
44.	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	111 768	3 987 696
45.	C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	4 472 945	19 532 958
46.	X. Adófizetési kötelezettség	175 869	1 366 410
47.	D. Adózott eredmény (C-X)	4 297 076	18 166 548

Budapest, 2020. február 28.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.
10.


.....
Cégszerű aláírás

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.

*Kiegészítő melléklet
a 2019. évi éves beszámolóhoz*

TARTALOMJEGYZÉK

I.	ÁLTALÁNOS RÉSZ.....	13
I.1.	A Társaság bemutatása.....	13
I.1.1.	Általános adatok.....	13
I.1.2.	A tulajdonosi struktúra.....	14
I.1.3.	Tevékenységi kör	14
I.1.4.	Jelentős események.....	14
I.2.	A számviteli politika főbb elemei	15
I.2.1.	A beszámoló összeállítása.....	15
I.2.2.	Alkalmazott értékelési szabályok.....	16
	I.2.2.1. Készletvezetés	16
	I.2.2.2. Értékvesztés és terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolási szabályai ...	16
	I.2.2.3. Értékcsökkenés elszámolási szabályok	17
	I.2.2.4. Az időbeli elhatárolás szabályai	18
	I.2.2.5. Céltartalékkal kapcsolatos elszámolási szabályok	18
	I.2.2.6. Devizás tételek értékelése, alkalmazott árfolyam.....	18
	I.2.2.7. Értékhelyesbítés és értékelési tartalék	19
	I.2.2.8. Valós értékelés.....	19
I.2.3.	Kivételes előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások.....	19
I.2.4.	Ellenőrzés, önellenőrzés	19
I.2.5.	Előző üzleti évtől eltérő eljárások hatása	19
II.	SPECIÁLIS RÉSZ.....	20
II.1.	A VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA	20
II.1.1.	Az eszközök és források összetételének alakulása	20
II.1.2.	A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetet jellemző mutatószámok.....	21
II.2.	A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	22
II.2.1.	Befektetett eszközök	22
	II.2.1.1. A tárgyi eszközök és immateriális javak alakulása	22
	II.2.1.2. Befektetett pénzügyi eszközök	26
II.2.2.	Forgóeszközök.....	28
	II.2.2.1. Készletek	28
	II.2.2.2. Követelések	29
	II.2.2.3. Értékpapírok	31
	II.2.2.4. Pénzeszközök.....	33

II.2.3. Aktív időbeli elhatárolások.....	33
II.2.4. Saját tőke.....	34
II.2.5. Céltartalékok.....	34
II.2.6. Kötelezettségek	35
II.2.6.1. Hátrасorolt kötelezettségek.....	35
II.2.6.2. Hosszú lejáratú kötelezettségek.....	35
II.2.6.3. Rövid lejáratú kötelezettségek.....	35
II.2.7. Passzív időbeli elhatárolások.....	36
II.3. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	36
II.3.1. Üzemi tevékenység eredménye	36
II.3.1.1. Értékesítés nettó árbevétele	36
II.3.1.2. Aktivált saját teljesítmények	37
II.3.1.3. Egyéb bevételek.....	37
II.3.1.4. Anyagjellegű ráfordítások	37
II.3.1.5. Személyi jellegű ráfordítások	39
II.3.1.6. Értékcsökkenési leírás	39
II.3.1.7. Egyéb ráfordítások.....	40
II.3.2. Pénzügyi műveletek eredménye	41
II.3.2.1. Pénzügyi műveletek bevételei	41
II.3.2.2. Pénzügyi műveletek ráfordításai	41
II.3.3. Adófizetési kötelezettség	42
III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK.....	43
III.1. A 2019-ben foglalkoztatott munkavállalókra vonatkozó információk.....	43
III.2. A Társaság vezető tisztségviselőinek járandóságai	43
IV. MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK.....	44
IV.1. Adott garanciák, kezességek részletezése	44
IV.2. A Társaság ellen indított perek	44
V. MÉRLEG FORDULÓNAP UTÁNI ESEMÉNYEK.....	45
VI. KIEGÉSZÍTÉSEK a Kormányrendelet előírásai alapján	45
VI.1. Portfóliókezelési tevékenység	45
VII. A TÁRSASÁG PIACI KÖRNYEZETÉNEK ÉS ÜZLETI STRATÉGIÁJÁNAK BEMUTATÁSA.....	46
Cash-Flow kimutatás 1. számú melléklet	48
Az Alapkezelő által kezelt alapok 2019-ben 2. számú melléklet.....	50

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

Az OTP Alapkezelő Zrt. (továbbiakban: Társaság) a beszámolóját a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban: Számviteli Törvény) alapján állította össze.

I.1. A Társaság bemutatása

A Társaságot az OTP Bank Nyrt. alapította, a Társaság alapító okiratát 1998. szeptember 18-án írták alá és 01-10-043959 cégjegyzékszámom került bejegyezésre a Cégbíróságnál.

I.1.1. Általános adatok

Hosszú elnevezés:	OTP Alapkezelő Zrt.
Működési forma:	Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Székhely:	1026 Budapest, Riadó u. 1-3.
Adószám:	11766199-4-41
Statisztikai számjel:	11766199-6630-114-01
Internetes honlap:	www.otpalap.hu

Jegyzett tőke:	900 000 000 Ft
Részvények névértéke	1 000 000 Ft
Részvények darabszáma	855 db törzs- és 45 db elsőbbségi

A Társaság beszámolójának aláírója Köves Benedek Balázs, (1029 Budapest, Uzsoki utca 3.), a Társaság vezérigazgatója.

A Társaság beszámolóját az OTP Bank Nyrt.-vel kötött szolgáltatási szerződésben foglaltak szerint az OTP Bank Nyrt. készíti.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:
Tuboly Zoltán, az OTP Bank Nyrt. Számviteli és Pénzügyi Igazgatóság ügyvezető igazgatója,
PM regisztrációs száma: 177289.

A hatályos törvényi rendelkezések szerint a Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A választott könyvvizsgáló adatai:

Könyvvizsgáló cég neve:	HK Adócontroll Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft.
Címe:	6055 Felsőlajos, Hársfa utca 10.
Bejegyzés helye:	Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság
Bejegyzés száma:	03-09-109816
A személyében felelős könyvvizsgáló:	Hegedűs Mihály
Regisztrációs szám:	006219
Címe:	6055 Felsőlajos, Hársfa utca 10.

I.1.2. A tulajdonosi struktúra

A Társaság tulajdonosai:
Inga Kettő Ingatlankezelő és Hasznosító Kft.
OTP Bank Nyrt.

A Társaság esetében az OTP Bank Nyrt. főlérendelt anyavállalatnak minősül, ezért a továbbiakban Anyavállalatként említjük. Az Anyavállalat további leányvállalatai, melyekkel a tárgyidőszakban üzleti kapcsolatban állt a Társaság, egyéb kapcsolt félként kerülnek említésre.

I.1.3. Tevékenységi kör

A Társaság főtevékenysége: alapkezelés.

A társaság nem rendelkezik külföldi telephellyel.

A Társaság közvetlen tulajdonában álló részesedésekről a II.2.1.2 pontban található részletes információ.

I.1.4. Jelentős események

A Társaságnál a 2018. és 2019. években nem történt jelentős esemény.

I.2. A számviteli politika főbb elemei

A Társaság a számviteli politikáját és számlarendjét a Társaság működési, szervezeti sajátosságainak figyelembevételével a Számviteli törvényben meghatározott követelmények szerint alakította ki.

A Társaság számviteli rendje és beszámolója a Számviteli törvényen alapul.

A Számviteli törvény értelmében a Társaság számviteli elszámolásaiban a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva érvényre juttatja a teljesség, a valóság, a világosság, az összemérés, a következetesség, a folytonosság, az óvatosság, az egyedi értékelés, a bruttó elszámolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség, az időbeli elhatárolás és a költség-haszon összevetésének elvét.

A Társaság kettős könyvvitelt vezet.

A Társaság könyvvezetése az OTP Bank Nyrt.-nél történik. A háttérfolyamatokat a Társaság és az OTP Bank Nyrt. között létrejött szolgáltatási szerződés szabályozza.

I.2.1. A beszámoló összeállítása

A beszámoló fordulónapja: 2019. december 31.
A mérlegkészítés időpontja: 2020. január 15.

A Társaság éves beszámolót készít a Számviteli törvényben meghatározott szerkezetben és előírt részletezésben magyar nyelven, ezer forintban.

A Társaság a Számviteli törvény előírásai szerint konszolidált beszámoló készítésére kötelezett, de mentesíti az OTP Bank Nyrt., mint anyavállalat konszolidációs kötelezettsége. Az OTP Csoport (OTP Bank Nyrt. és leányvállalatai) konszolidált beszámolóját a www.otpbank.hu internetes honlapon is közzéteszi.

A Társaság a Számviteli törvény előírásaitól nem tért el. Sem a mérleg, sem pedig az eredménykimutatás vonatkozásában nem él a sorok összevonásának, illetve új sorok felvételének lehetőségével.

A mérleg nem tartalmaz olyan tételeket, amelyek több mérlegsorhoz is hozzárendelhetőek lennének, illetve nem változott meg az eszközök besorolása.

A beszámoló összeállításakor az összehasonlíthatóság követelménye biztosított, nem kerül sor az értékelési elvek megváltoztatására a tartósan megváltozott körülmények miatt.

Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a felhasználók döntéseit.

A Társaság eredményét az összköltség eljárással készült eredmény-kimutatással mutatja be. Az egyes eszközöket, kötelezettségeket, valamint saját tőkét bemutató mérleget a Társaság a Számviteli törvény előírásainak megfelelően „A” változatban készíti el.

A Társaság a beszámolóit az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat útján teszi közzé, a Társaság saját honlapján nem kerül publikálásra.

I.2.2. Alkalmazott értékelési szabályok

A Társaság a számviteli törvénnyel összhangban az előírt határidőre elkészítette számviteli politikáját, pénzkezelési, leltározási, valamint eszköz- és forrásértékelési szabályzatát.

A Társaság a vállalkozási tevékenységét közvetlenül és közvetett módon szolgáló eszközeit bekerülési (beszerzési, illetve előállítási) értéken értékeli, csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel és értékvesztéssel.

A bekerülési értéknek nem része a levonható előzetesen felszámított általános forgalmi adó, illetve a véglegesen kapott támogatás összege nem csökkenti az eszköz bekerülési értékét.

I.2.2.1. Készletvezetés

A Társaság év közben az üzemviteli tevékenységhez kapcsolódó készletekkel kapcsolatban sem mennyiségi, sem értékbeli nyilvántartást nem vezet. A készletek között nyilvántartandó anyagokat (irodaszer, nyomtatvány, tisztítószer) nem veszi raktárra, hanem azt a beszerzéskor közvetlenül anyagköltségként számolja el. A készletre adott előlegek bekerülési értéke a számlázott általános forgalmi adót nem tartalmazó összeg. Az előleg könyvelése csak a tényleges kifizetéskor történhet.

I.2.2.2. Értékvesztés és terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolási szabályai

A Társaság a mérlegtételek értékelése során figyelembe vesz minden olyan értékcsökkenést, értékvesztést, amely a mérleg fordulónapján meglévő eszközöket érinti, és amely a mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált. Terven felüli értékcsökkenést, illetve értékvesztést számol el azokra a mérlegtételekre, amelyek esetében a könyv szerinti érték tartósan és jelentősen magasabb, mint az adott eszköz piaci értéke.

Tartós és jelentős könyv szerinti és piaci érték különbség

Egy adott eszköz könyv szerinti értéke és a piaci értéke közötti különbség akkor minősül tartósnak, ha az múltbeli tények vagy jövőbeni várakozások alapján legalább egy évig fennáll. A különbség tartósnak minősül – fennállásának időtartamától függetlenül – akkor is, ha az az értékeléskor a rendelkezésre álló információk alapján véglegesnek tekinthető.

Minden tartós eltérés elszámolásra kerül:

- Értékvesztést számol el a Társaság az értékpapírok, részesedések, készletek könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti – veszteségjellegű – különbség összegében, ha ez a különbség tartósnak mutatkozik.

- Terven felüli értékcsökkenést számol el a Társaság, amennyiben az immateriális jószág, illetve tárgyi eszköz (beruházások kivételével) könyv szerinti értéke – tartósan, azaz egy évet meghaladóan – magasabb, mint a piaci értéke.

A Társaság az értékvesztés és a terven felüli értékcsökkenés összegét az egyéb ráfordítások között számolja el.

Vevő- és egyéb követelések értékvesztése

A mérlegkészítés időpontjában a vevőkkel szemben fennálló követelések és egyéb követelések után értékvesztést kell elszámolni, ha a követelések pénzügyi rendezése a mérlegkészítés időpontjáig nem történt meg és a rendelkezésre álló információk alapján a követelés könyv szerinti értéke és a várhatóan megtérülő összege között – veszteségjellegű – különbözet mutatkozik.

Adósonként együttesen kisösszegűnek minősíti a Társaság azokat a követeléseket, amelyek nem haladják meg a végrehajtás várható költségeinek háromszorosát.

I.2.2.3. Értékcsökkenés elszámolási szabályok

Terv szerinti értékcsökkenés, amortizáció elszámolásának módja

A Társaság értékcsökkenést az immateriális javak, valamint a tárgyi eszközök tekintetében számol el, a Számviteli törvény előírásainak megfelelően, figyelembe véve a hátralévő hasznos élettartamot és az ennek függvényében meghatározott maradvány értéket.

A Társaságnál a Számviteli törvény szerint alkalmazott amortizációs kulcsok az alábbiak:

Szoftver	33,3%
Szellemi termék	33,0%
Bérelt ingatlanon végzett beruházás	6,0%
Számítástechnikai és ügyviteltechnikai berendezések (Egyéb berendezések, felszerelések)	14,5-33%
Gépek, berendezések (Műszaki berendezések, gépek)	33,0%
Járművek	20,0%

Az immateriális javak értékcsökkenése - havonta - a bruttó érték alapján, a lineáris értékcsökkenés módszerének alkalmazásával, időarányosan csökkentve kerül leírásra a hasznos élettartam alatt a használatba vétel napjától.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök maradványértéke

- Az ingatlanok maradványértéke egyedileg kerül meghatározásra.
- Új járművek beszerzése esetén a maradványérték a beszerzési érték 20%-a.
- A gyorsan avuló számítástechnikai és ügyviteltechnikai eszközök, gépek, berendezések, valamint a kapcsolódó szoftverek esetében a maradványérték a hasznos élettartam végén 0 forint.

Nem történt változás az eszközök értékcsökkenésének megtervezéskor figyelembe vett körülményekben.

Kis összegű tárgyi eszköz

A Társaság – a Számviteli törvény 80. § (2) bekezdése alapján – a 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolja.

I.2.2.4. Az időbeli elhatárolás szabályai

A Társaság aktív és passzív időbeli elhatárolást számol el az éves mérlegkészítéskor, annak érdekében, hogy a több időszakot érintő gazdasági események bevételekre és ráfordításra gyakorolt hatásai az érintett időszakok között arányosan megosztásra kerüljenek. A tárgyévre csak az arányos bevétel, vagy költség kerül elszámolásra.

I.2.2.5. Céltartalékkal kapcsolatos elszámolási szabályok

A Társaság az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot képez – a szükséges mértékben – azokra a múltbeli, illetve folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre, amelyek – a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk szerint – várhatóan vagy bizonyosan felmerülnek, de összegük vagy esedékességük időpontja a mérleg készítésekor még bizonytalan, és azokra a vállalkozó a szükséges fedezetet nem biztosította.

A Társaságnál jellemzően az alábbi jogcímeiken történhet a céltartalék képzés:

- le nem zárt peres ügyekkel kapcsolatos várható kötelezettségekre, amelyeket a Társaság a nullás számlaosztályban függő kötelezettségként tart nyilván
 - o amennyiben a peresztés esélye nagyobb vagy egyenlő, mint 50%, a Társaság a függő kötelezettség teljes összegére céltartalékot képez,
 - o amennyiben a peresztés esélye kisebb, mint 50%, a Társaság nem képez céltartalékot,
- függő kötelezettségként a nullás számlaosztályban nyilvántartott vállalt kezességekhez kapcsolódóan,
- korengedményes nyugdíj, illetve a helyébe lépő korhatár előtti ellátás, valamint a végkielégítés fedezésére.

I.2.2.6. Devizás tételek értékelése, alkalmazott árfolyam

A Társaság könyveiben a külföldi pénznemben kimutatott eszközök és kötelezettségek a keletkezés napján érvényes OTP Bank középárfolyamon kerülnek forintban felvételre.

A Társaság a mérlegfordulónapon a külföldi pénzürtékre szóló eszközeit és kötelezettségeit az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon mutatja ki. Az átértékelésből származó árfolyameredmény összevontan, jellegének megfelelően kerül elszámolásra a pénzügyi műveletek eredményével szemben.

I.2.2.7. Értékhelyesbítés és értékelési tartalék

A Társaság nem kíván élni a befektetett eszközöknél alkalmazható értékhelyesbítési – Számviteli törvény szerinti – lehetőséggel.

I.2.2.8. Valós értékelés

A Társaság nem alkalmazza a valós értékelés szabályait a pénzügy instrumentumok fordulónapi értékelésére.

I.2.3. Kivételes előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

Kivételes előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak a Társaságnál azok az eredmény-tételek tekintendők, amelyek előfordulása egyedi, nem rendszeres, függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a Társaság rendes üzletmenetén kívül esnek, a szokásos vállalkozási tevékenységgel nem állnak közvetlen kapcsolatban.

Kivételes nagyságú bevételnek, költségnek, ráfordításnak a Társaság azt az eredménytételt tekinti, amely eléri vagy a Társaság előző évi nettó árbevételének a 10%-át, de legalább a 10 millió forintot.

A Társaságnál a tárgyidőszakban nem volt kivételes előfordulású tétel.

I.2.4. Ellenőrzés, önellenőrzés

A Társaságnál adóellenőrzés, önellenőrzés során előző évi tételként könyvelendők azok a hibakorrekciók, ahol az elkövetett hiba összege (eredményre gyakorolt hatása) eléri a 10 ezer forintot.

A számviteli események helyes kezelésének elbírálásához a Társaság a jelentős hiba összegét a mérlegfőösszeg 2%-ában, de legalább 1 millió forintban állapítja meg.

A Társaság nem tárt fel a korábbi évek beszámolóit érintő jelentős összegű hibát.

I.2.5. Előző üzleti évtől eltérő eljárások hatása

Az üzleti évben a Társaság nem alkalmazott olyan, az előző üzleti évtől eltérő eljárást a mérlegtételek értékelésére, amely a tárgyévi eredményre gyakorolt hatással lett volna.

II. SPECIÁLIS RÉSZ

II.1. A VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA

II.1.1. Az eszközök és források összetételének alakulása

Megnevezés	2018.12.31.		2019.12.31.		Változás ezer Ft	Változás %
	ezer Ft	%	ezer Ft	%		
Befektetett eszközök	8 830 820	65,17	7 965 362	26,80	-865 458	-9,80
Immateriális javak	287 993	2,12	332 105	1,12	44 112	15,32
Tárgyi eszközök	69 310	0,51	79 401	0,27	10 091	14,56
Befektetett pénzügyi eszközök	8 473 517	62,54	7 553 856	25,41	-919 661	-10,85
Forgóeszközök	4 707 010	34,74	21 744 513	73,15	17 037 503	361,96
Készletek	0	0,00	0	0,00	0	-
Követelések	2 441 837	18,02	15 874 246	53,40	13 432 409	550,09
Értékpapírok	2 260 294	16,68	5 867 412	19,74	3 607 118	159,59
Pénzeszközök	4 879	0,04	2 855	0,01	-2 024	-41,48
Aktív időbeli elhatárolások	11 742	0,09	15 947	0,05	4 205	35,81
Eszközök összesen	13 549 572	100,00	29 725 822	100,00	16 176 250	119,39
Saját tőke	11 241 071	82,96	25 110 543	84,47	13 869 472	123,38
Jegyzett tőke	900 000	6,64	900 000	3,03	0	0,00
Tőketartalék	1 693 160	12,50	1 693 160	5,70	0	0,00
Eredménytartalék	4 350 835	32,11	4 350 835	14,64	0	0,00
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	0	-
Adózott eredmény	4 297 076	31,71	18 166 548	61,11	13 869 472	322,77
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Kötelezettségek	683 361	5,05	2 150 500	7,23	1 467 139	214,69
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	0	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	0	-
Rövid lejáratú kötelezettségek	683 361	5,05	2 150 500	7,23	1 467 139	214,69
Passzív időbeli elhatárolások	1 625 140	11,99	2 464 779	8,29	839 639	51,67
Források összesen	13 549 572	100,00	29 725 822	100,00	16 176 250	119,39

II.1.2. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetet jellemző mutatószámok

adatok %-ban

Mutató megnevezése	Számítási mód	2018.12.31.	2019.12.31.	Változás
Eszközarányos üzemi eredmény	<u>Üzemi (üzleti eredmény)</u> Eszközök összesen	32,19	52,30	20,11
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Források összesen	82,96	84,47	1,51
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	65,17	26,80	-38,38
Befektetett eszközök fedezete I.	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	127,29	315,25	187,95
Befektetett eszközök fedezete II.	<u>Saját tőke + Hosszú lejáratú kötelezettség</u> Befektetett eszközök	127,29	315,25	187,95
Azonnali likviditási mutató	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettség	0,71	0,13	-0,58
Éves likviditási mutató	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettség	688,80	1 011,14	322,34
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	5,04	7,23	2,19
Eladósodottság mértéke	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	6,08	8,56	2,48
Nettó eladósodottság mértéke	<u>Kötelezettségek-Követelések</u> Saját tőke	-15,64	-54,65	-39,01
Tőkearányos nyereség	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	38,23	72,35	34,12
Tőkearányos üzemi eredmény	<u>Üzemi (üzleti eredmény)</u> Saját tőke	38,80	61,91	23,11
Árbevétel arányos üzemi eredmény	<u>Üzemi (üzleti eredmény)</u> Nettó árbevétel	32,20	60,22	28,01
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény	<u>Adózás előtti eredmény</u> Nettó árbevétel	33,03	75,66	42,64
Árbevétel arányos jövedelmezőség	<u>Adózott eredmény</u> Nettó árbevétel	31,73	70,37	38,64
Tőkeerősség	<u>Saját tőke</u> Eszközök összesen	82,96	84,47	1,51

II.2. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

II.2.1. Befektetett eszközök

II.2.1.1. A tárgyi eszközök és immateriális javak alakulása

A tárgyi eszközök és immateriális javak Bruttó értékének alakulása

adatok ezer Ft-ban

Bruttó érték levezetése	Nyitó érték	Évközi növekedés	Eszközök átsorolása	Évközi csökkenés	Záró érték
Immateriális javak	846 402	157 518	0	61 280	942 640
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	18 333	2411	0	0	20 747
Szellemi termékek	828 069	155 104	0	61 280	921 893
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	241 663	69 474	0	142 000	169 137
Ingatlanok, kapcsolódó vagyoni értékű jogok	26 290	2 232	0	0	28 522
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	215 373	32 505	0	107 263	140 615
Beruházások, felújítások	0	34 737	0	34 737	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
Összesen	1 088 065	226 992	0	203 280	1 111 777

A tárgyi eszközök és immateriális javak Értékcsökkenésének alakulása

adatok ezer Ft-ban

Értékcsökkenés levezetése	Nyitó érték	Évközi növekedés	Eszközök átsorolása	Évközi csökkenés	Záró érték
Immateriális javak	558 409	113 401	0	61 275	610 535
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	4 289	6 114	0	0	10 403
Szellemi termékek	554 120	107 287	0	61 275	600 132
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	172 353	23 443	0	106 060	89 736
Ingatlanok, kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 187	1 705	0	0	2 892
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	171 166	21 738	0	106 060	86 844
Összesen	730 762	136 844	0	167 335	700 271

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értékének alakulása 2018. évben

adatok ezer Ft-ban

2018.12.31.	Bruttó érték	Halmazott értékcsökkenés	Nettó érték
Immateriális javak	846 402	558 409	287 993
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	18 333	4 289	14 044
Szellemi termékek	828 069	554 120	273 949
Üzleti vagy cégérték	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
Tárgyi eszközök	241 663	172 353	69 310
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	26 290	1 187	25 103
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	215 373	171 166	44 207
Beruházások, felújítások	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
Összesen	1 088 065	730 762	357 303

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értékének alakulása a 2019. évben

adatok ezer Ft-ban

2019.12.31.	Bruttó érték	Halmazott értékcsökkenés	Nettó érték
Immateriális javak	942 640	610 535	332 105
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	20 747	10 403	10 344
Szellemi termékek	921 893	600 132	321 761
Üzleti vagy cégérték	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
Tárgyi eszközök	169 137	89 736	79 401
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	28 522	2 892	25 630
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	140 615	86 844	53 771
Beruházások, felújítások	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
Összesen	1 111 777	700 271	411 506

II.2.1.2. Befektetett pénzügyi eszközök

1. Részeselek

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31.	2019.12.31.
Részeselek Bruttó értéke		
Tartós részeselek kapcsolt vállalkozásban Bruttó értéke	5 797 230	5 165 170
Tartós jelentős tulajdoni részeselek Bruttó értéke	0	0
Egyéb tartós részeselek Bruttó értéke	2 975 543	3 010 375
Bruttó érték összesen	8 772 773	8 175 545
Részeselek Értékvesztése		
Tartós részeselek kapcsolt vállalkozásban Értékvesztése	-292 702	-614 952
Tartós jelentős tulajdoni részeselek Értékvesztése	0	0
Egyéb tartós részeselek Értékvesztése	-6 554	-6 737
Értékvesztés összesen	-299 256	-621 689
Részeselek Nettó értéke		
Tartós részeselek kapcsolt vállalkozásban	5 504 527	4 550 218
Tartós jelentős tulajdoni részeselek	0	0
Egyéb tartós részeselek	2 968 990	3 003 638
Nettó érték összesen	8 473 517	7 553 856

Részeselekre képzett értékvesztés állomány alakulása

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31.	2019.12.31.
Január 1-i nyitó	283 616	299 256
Tárgyévi képzés	0	219 287
Tárgyévi visszafrás	0	0
Árfolyamváltás hatása (+/-)	15 640	103 146
Részeselek beolvadása miatti kivezetés	0	0
December 31-i záró	299 256	621 689

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2019. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

1.2. Egyéb tartós részesedések

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír azonosító	Megnevezés	Kibocsátás pénzneve	Állomány 2019.12.31.
Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy			
BG9000004051	DSK Balance	BGN	92 666
BG9000004069	DSK GROWTH BOLGÁR RÉSZV ALAP BEFJ	BGN	92 945
BG9000003053	DSK Standard	BGN	92 944
BG9000013086	DSK Euro Active Mutual	EUR	92 545
HU0000713755	OTP ABSZOLÚT HOZAM EURÓ ALAPBA FEKTETŐ ALAP BEF JEGY	EUR	160 302
HU0000707641	OTP FÖLD KINCSEI ÁRUPIACI B BEF J	EUR	6 280
HU0000706247	OTP KLÍMAVÁLT B 130/30 RÉSZVÉNY BEFJ	EUR	13 739
HU0000705041	OTP PRÉMIUM EURO BEF JEGY	EUR	214 838
HU0000718473	OTP PRÉMIUM SZÁRMAZTATOTT EURÓ ALAPOK ALAPJA BEF J	EUR	74 896
HU0000713748	OTP SUPRA EURÓ ALAPBA FEKTETŐ ALAP BEF JEGY	EUR	114 029
HU0000713763	OTP ÚJ EURÓPA EURÓ ALAPBA FEKTETŐ ALAP BEF JEGY	EUR	160 963
HU0000704440	OTP ABSZOLÚT HOZAM "B" BEF JEGY	HUF	80 000
HU0000706718	OTP ÁZSIA INGATLAN A BEF JEGY	HUF	195 000
HU0000720271	OTP EMDA SZÁRM ALAP I SOR BEF JEGY	HUF	30 000
HU0000706361	OTP EMDA SZÁRMAZTATOTT ALAP BEF JEGY	HUF	77 725
HU0000707633	OTP FÖLD KINCSEI ÁRUPIACI A BEF J	HUF	195 000
HU0000706221	OTP G10 EURÓ SZÁRM ALAP A BEF J (GL)	HUF	149 735
HU0000720289	OTP G10 EURÓ SZÁRM ALAP I SOR BEF JEGY	HUF	30 000
HU0000720313	OTP PALETTA ALAP I SOROZAT BEF JEGY	HUF	30 000
HU0000715545	OTP PRÉMIUM AKTÍV KLASSZIKUS ALAPOK AL BEF J	HUF	194 700
HU0000705033	OTP PRÉMIUM NÖVEKEDÉSI BEF JEGY	HUF	180 000
HU0000710249	OTP PRÉMIUM SZÁRM ALAPOK ALAPJA BEF J	HUF	200 000
HU0000715537	OTP PRÉMIUM TREND KLASSZIKUS ALAPOK AL BEF J	HUF	193 400
HU0000716451	OTP SIGMA A NYÍLTV SZÁRM ALAP BEF JEGY	HUF	49 350
HU0000720297	OTP SUPRA ALAP I SOROZAT BEF JEGY	HUF	30 000
HU0000706379	OTP SUPRA SZÁRM BEF JEGY	HUF	135 000
HU0000720305	OTP ÚJ EURÓPA SZÁRM ALAP I SOROZAT BEF JEGY	HUF	30 000
HU0000718481	OTP SUPRA DOLLÁR ALAPBA FEKT ALAP BEF JEGY	USD	94 317
Nyilvános nyíltvégű befektetési jegyek összesen:			3 010 375

2. Tartósan adott kölcsön és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok

A Társaság nem rendelkezik tartósan adott kölcsönrel és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírral 2018. és 2019. december 31-én.

II.2.2. Forgóeszközök

II.2.2.1. Készletek

A készletek bruttó értékének, értékvesztésének és nettó értékének részletezése

A Társaság nem rendelkezik készlettel 2018. és 2019. december 31-én.

II.2.2.2. Követelések

A követelések bruttó értékének, értékvesztésének és nettó értékének részletezése

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31.	2019.12.31.
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) Bruttó értéke	1 926 656	15 192 052
<i>Kapcsolt vállalkozással szemben</i>	64	797
<i>Egyéb rész.visz.-ban lévő vállalkozással szemben</i>	0	0
<i>Nem kapcsolt vállalkozással szemben</i>	1 926 592	15 191 255
Tagi kölcsön követelés bruttó értéke	0	0
<i>Kapcsolt vállalkozással szemben</i>	0	0
<i>Egyéb rész.visz.-ban lévő vállalkozással szemben</i>	0	0
Szavatosságból eredő követelések bruttó értéke	0	0
<i>Kapcsolt vállalkozással szemben</i>	0	0
<i>Nem kapcsolt vállalattal szemben</i>	0	0
<i>Egyéb rész.visz.-ban lévő vállalkozással szemben</i>	0	0
Egyéb követelések bruttó értéke	515 181	682 194
<i>Kapcsolt vállalkozással szemben</i>	90 565	209 987
<i>Egyéb rész.visz.-ban lévő vállalkozással szemben</i>	0	0
<i>Nem kapcsolt vállalkozással szemben</i>	424 616	472 207
Bruttó értéke összesen	2 441 837	15 874 246
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) Értékvesztése	0	0
<i>Kapcsolt vállalkozással szemben</i>	0	0
<i>Egyéb rész.visz.-ban lévő vállalkozással szemben</i>	0	0
<i>Nem kapcsolt vállalkozással szemben</i>	0	0
Tagi kölcsön követelésre képzett értékvesztés	0	0
<i>Kapcsolt vállalkozással szemben</i>	0	0
<i>Egyéb rész.visz.-ban lévő vállalkozással szemben</i>	0	0
Egyéb követelések értékvesztése	0	0
<i>Kapcsolt vállalkozással szemben</i>	0	0
<i>Egyéb rész.visz.-ban lévő vállalkozással szemben</i>	0	0
<i>Nem kapcsolt vállalkozással szemben</i>	0	0
Értékvesztés összesen	0	0
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 926 592	15 191 255
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	90 629	210 784
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
Egyéb követelések	424 616	472 207
Nettó érték összesen	2 441 837	15 874 246

1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) esedékességi szerinti bontása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.
Vevőkövetelés Bruttó értéke		
Nem esedékes	1 926 592	15 191 129
0 - 90 napig		
91 - 180 napig		
181 - 360 napig		126
360 napon túli		
Bruttó érték összesen	1 926 592	15 191 255
Vevőkövetelésre képzett értékvesztés állomány		
Nem esedékes		
0 - 90 napig		
91 - 180 napig		
181 - 360 napig		
360 napon túli		
Értékvesztés összesen	0	0
Nettó érték összesen	1 926 592	15 191 255

2. Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések nettó értékének részletezése

adatok ezer Ft-ban

Partnertársaság	2018.12.31.	2019.12.31.
OTP Bank Nyrt.	64	63
OTP Ingatlan Befektetési Alapkezelő Zrt.	0	734
OTP MRP	90 565	209 987
Összesen	90 629	210 784

3. Egyéb követelések

Az egyéb követelések bruttó értékének, értékvesztésének és nettó értékének részletezése

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31.	2019.12.31.
Egyéb követelések Bruttó értéke		
Adó és költségvetési követelések	345 959	273 229
Vagyonkezelési díjkövetelés (Portfolió, Pénztár)	65 652	0*
Adott előlegek	6 699	5 867
Szállítóval szembeni követelések	82	861
Vevői előleghez kapcsolódó ÁFA elszámolás	6 224	192 250
Összesen	424 616	472 207
Egyéb követelések értékvesztése	0	0
Egyéb követelések Nettó értéke	424 616	472 207

2019.-től a vagyonkezelési díjkövetelések a mérlegben a vevőkövetések között, elkülönítetten (külön főkönyvi számlán) kerülnek kimutatásra, így a beszámolóban is a vevőkövetelések jelenítjük meg.

II.2.2.3. Értékpapírok

Az értékpapírok bruttó értékének, értékvesztésének és nettó értékének részletezése

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31.	2019.12.31.
Értékpapírok Bruttó értéke		
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
Egyéb részesedés	2 260 294	3 741 645
Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	2 125 767
Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
Bruttó érték összesen	2 260 294	5 867 412
Értékpapírokra képzett értékvesztés		
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
Egyéb részesedés	0	0
Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
Értékvesztés összesen	0	0
Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
Nettó érték összesen	2 260 294	5 867 412

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2019. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

A Társaság tulajdonában álló értékpapírok 2019. december 31-én:

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír azonosító	Megnevezés	Típus	Kibocsátás pénzneme	2019.12.31
Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy				
HU0000702162	OTP EURO RÖVID KÖTVÉNY BEF JEGY	Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy	EUR	60 383
HU0000702162	OTP EURO RÖVID KÖTVÉNY BEF JEGY	Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy	EUR	50 695
HU0000702162	OTP EURO RÖVID KÖTVÉNY BEF JEGY	Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy	EUR	79 431
HU0000702162	OTP EURO RÖVID KÖTVÉNY BEF JEGY	Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy	EUR	67 597
HU0000702162	OTP EURO RÖVID KÖTVÉNY BEF JEGY	Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy	EUR	114 925
HU0000702162	OTP EURO RÖVID KÖTVÉNY BEF JEGY	Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy	EUR	4 667
HU0000702162	OTP EURO RÖVID KÖTVÉNY BEF JEGY	Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy	EUR	84 494
HU0000713904	OTP MAXIMA ALAP B SOR BEF JEGY	Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy	HUF	10 000
HU0000713912	OTP OPTIMA B SOR TŐKEGARANTÁLT ALAP BEF JEGY	Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy	HUF	10 000
HU0000702873	OTP OPTIMA TŐKEGARANTÁLT BEF JEGY	Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy	HUF	310 452
HU0000702873	OTP OPTIMA TŐKEGARANTÁLT BEF JEGY	Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy	HUF	14 002
HU0000702873	OTP OPTIMA TŐKEGARANTÁLT BEF JEGY	Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy	HUF	956 996
HU0000702873	OTP OPTIMA TŐKEGARANTÁLT BEF JEGY	Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy	HUF	854 006
HU0000702873	OTP OPTIMA TŐKEGARANTÁLT BEF JEGY	Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy	HUF	60 997
HU0000702873	OTP OPTIMA TŐKEGARANTÁLT BEF JEGY	Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy	HUF	929 005
HU0000702873	OTP OPTIMA TŐKEGARANTÁLT BEF JEGY	Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy	HUF	33 995
HU0000723911	OTP ZÁRTKÖRŰ GLOBÁLIS ABSZ HOZAM ALAPBA FEKT ALAP BEF J	Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy	HUF	100 000
Nyilvános nyíltvégű befektetési jegy összesen:				3 741 645
Magyar Államkötvény				
HU0000403704	Magyar Államkötvény 2022/C	Magyar Államkötvény	HUF	1 491 171
HU0000403704	Magyar Államkötvény 2022/C	Magyar Államkötvény	HUF	634 596
Magyar Államkötvény összesen:				2 125 767
Értékpapírok összesen:				5 867 412

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2019. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Értékpapírok értékvesztés állomány alakulása

A Társaság nem rendelkezett értékpapírok értékvesztés állomány alakulása tétellel 2018. és 2019. december 31-én.

II.2.2.4. Pénzeszközök

A pénzeszközök bruttó értékének, értékvesztésének és nettó értékének részletezése

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31.	2019.12.31.
Pénzeszközök Bruttó értéke		
Pénztár, csekkek	163	167
Bankbetétek	4 716	2 688
Bruttó érték összesen	4 879	2 855
Pénzeszközökre képzett értékvesztés	0	0
Pénzeszközök Nettó értéke	4 879	2 855

II.2.3. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások részletezése

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31.	2019.12.31.
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	8 551	11 185
<i>Kamatbevétel aktív időbeli elhatárolása</i>	0	11 185
<i>Egyéb bevételek elhatárolása</i>	8 551	0
Költségek aktív időbeli elhatárolása	3 191	4 762
Halasztott ráfordítások	0	0
Összesen	11 742	15 947

II.2.4. Saját tőke

A Saját tőke alakulása 2019. évben

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2018. december 31-ei egyenleg	2018. évi eredmény átvezetése	Eredmény- tartalék rendezés (Osztalékfizetés)	Adózott eredmény	2019. december 31-ei egyenleg
Jegyzett tőke	900 000	0	0	0	900 000
Tőke- tartalék	1 693 160	0	0	0	1 693 160
Eredmény- tartalék	4 350 835	4 297 076	-4 297 076	0	4 350 835
Lekötött tartalék	0	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0	0
Adózott eredmény	4 297 076	-4 297 076	0	18 166 548	18 166 548
Saját tőke	11 241 071	0	4 297 076	18 166 548	25 110 543

A Társaság vezérigazgatója javasolja, hogy a Társaság a teljes 2019. évi adózott eredményét eredménytartalékba helyezze és ebből 18 166 548,144 ezer forintot osztalékként fizessen ki a részvényesek részére.

II.2.5. Céltartalékok

A Társaság nem rendelkezik céltartalék állománnyal 2018. és 2019. december 31-én.

II.2.6. Kötelezettségek

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31.	2019.12.31.
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	683 363	2 150 500
Összesen	683 363	2 150 500

II.2.6.1. Hátrasorolt kötelezettségek

A Társaság nem rendelkezik hátrasorolt kötelezettséggel 2018. és 2019. december 31-én.

II.2.6.2. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaság nem rendelkezik hosszú lejáratú kötelezettséggel 2018. és 2019. december 31-én.

II.2.6.3. Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31.	2019.12.31.
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
<i>ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények</i>	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	206 827	269 540
Váltótartozások	0	0
Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	463 057	468 492
<i>ebből: anyavállalattal szemben</i>	462 476	465 219
<i>ebből: egyéb kapcsolt vállalattal szemben</i>	581	3 273
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	13 477	1 412 468
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
Összesen	683 361	2 150 500

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.
Adótartozások és költségvetési kötelezettségek	13 477	1 412 468
Összesen	13 477	1 412 468

II.2.7. Passzív időbeli elhatárolások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 625 140	2 464 779
<i>Tárgyidőszakot terhelő, ki nem fizetett tárgyidőszaki kamat</i>	0	0
<i>Tárgyidőszakot terhelő, ki nem fizetett költség és egyéb ráfordítás</i>	1 625 140	2 464 779
Halasztott bevételek	0	0
Összesen	1 625 140	2 464 779

II.3. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

II.3.1. Üzemi tevékenység eredménye

II.3.1.1. Értékesítés nettó árbevétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2018.12.31-ével zárult év	2019.12.31-ével zárult év
Belföldi értékesítés nettó árbevétele		
Alapkezelői díjbevétel	12 793 201	25 014 151
Portfóliókezelői díjbevétel	20 140	20 989
Egyéb árbevételek	750	1 953
Értékpapír-vagyonkezelői díjbevétel	728 426	778 166
Közvetített szolgáltatások árbevétele	865	821
Összesen	13 543 382	25 816 080
Összes értékesítés nettó árbevétel	13 543 382	25 816 080

II.3.1.2. Aktivált saját teljesítmények

A Társaságnál nem merültek fel aktivált saját teljesítmények 2018. és 2019. évek során.

II.3.1.3. Egyéb bevételek

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31-ével zárult év	2019.12.31-ével zárult év
Egyéb egyéb bevétel	5 967	8 196
Összesen	5 967	8 196
<i>ebből: anyavállalattal szemben</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ebből: kapcsolattal szemben</i>	<i>0</i>	<i>28</i>

II.3.1.4. Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31-ével zárult év	2019.12.31-ével zárult év
Anyagköltség	20 002	18 587
Igénybe vett szolgáltatások értéke	771 652	870 175
Egyéb szolgáltatások értéke	66 574	60 251
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 289 032	5 961 754
Összesen	7 147 260	6 910 767

1. Anyagköltség részletezése

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31-ével zárult év	2019.12.31-ével zárult év
Járművek költségei	9 089	10 651
Műszaki berendezések költségei	394	4
Számítástechnikai és egyéb berendezések költségei	1 979	97
Papír, nyomtatvány, irodaszer költség	1 554	698
Közüzemi díjak	3 527	6 329
Egyéb anyagköltség	3 459	808
Összesen	20 002	18 587

2. Igénybe vett szolgáltatások értékének részletezése

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31-ével zárult év	2019.12.31-ével zárult év
Ingatlan bérleti díjak	47 727	51 025
Ingatlanokkal kapcsolatos szolgáltatások költségei	16 473	17 149
Marketing költségek	110 423	121 306
Postaköltség	1 232	1 115
Szakértői díjak	171 737	167 928
Számítás- és ügyviteltechnikai eszközökkel kapcsolatos költségek	181 329	192 764
Egyéb bérleti díjak	23 370	33 473
Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	219 361	285 415
Összesen	771 652	870 175

A Társaság könyvvizsgálati díja a 2019. évben 4.000 ezer forint + ÁFA.

3. Egyéb szolgáltatások értékének részletezése

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31-ével zárult év	2019.12.31-ével zárult év
Bankköltség	6 141	6 537
Biztosítási díjak	10 224	12 542
Engedélyezési és hatósági díjak	12 049	11 903
Értékpapír tranzakciókkal kapcsolatosan fizetett jutalékok, díjak	86	76
Felügyeleti díj	14 558	6 091
Kamarai tagdíj	23 516	23 102
Összesen	66 574	60 251

4. Eladott áruk beszerzési értékének részletezése

A Társaságnál nem merült fel eladott áruk beszerzési értéke tétel 2018. és 2019. december 31-én.

5. Eladott (közvetített) szolgáltatások értékének részletezése

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31-ével zárult év	2019.12.31-ével zárult év
Értékpapír letétkezelés és letéti őrzés ráfordításai	117 919	98 688
Értékpapír forgalmazás ráfordításai	6 163 720	5 862 392
Továbbszámlázott, egyéb kiszámlázott szolg. ráfordítása	524	674
Egyéb jutalékráfordítások	6 869	0
Összesen	6 289 032	5 961 754

II.3.1.5. Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31-ével zárult év	2019.12.31-ével zárult év
Béreköltség	1 106 836	1 840 356
Személyi jellegű egyéb kifizetések	101 073	110 100
Bérfelárak	249 335	360 281
Összesen	1 457 244	2 310 737

II.3.1.6. Értékcsökkenési leírás

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31-ével zárult év	2019.12.31-ével zárult év
Alapítás átszervezés aktivált értékének értékcsökkenése	0	0
Tárgyi eszközök értékcsökkenése	11 335	13 491
Immateriális javak értékcsökkenése	92 021	113 398
Kisértékű eszközbeszerzés értékcsökkenése	4 142	8 250
Ingatlanok értékcsökkenése	1 332	1 705
Egyéb értékcsökkenés	0	0
Összesen	108 830	136 844

II.3.1.7. Egyéb ráfordítások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2018.12.31-ével zárult év	2019.12.31-ével zárult év
Céltartalék képzés	0	0
Értékvesztés képzés	0	0
Immat. javak terven felüli értékcsökkenési leírás	0	5
Tárgyi eszközök terven felüli értékcsökkenési leírás	3 903	1 203
Adók	166 884	485 075
Bírságok	435	16
Egyéb egyéb ráfordítások	57 227	60 492
Apport miatti ráfordítás	0	0
Véglegesen átadott pénzeszköz	246 389	373 875
Immat. és tárgyi eszköz értékesítés ráfordítása	0	0
Összesen	474 838	920 666

II.3.2. Pénzügyi műveletek eredménye

II.3.2.1. Pénzügyi műveletek bevételei

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31-ével zárult év	2019.12.31-ével zárult év
Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	3 489
<i>ebből: anyavállalattól kapott</i>	0	0
<i>ebből: egyéb kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0	3 489
Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	4 052 204
<i>ebből: anyavállalattól kapott</i>	0	4 052 204
<i>ebből: egyéb kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0	0
Befektetett pénzügyi eszközökből (ép-okból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
<i>ebből: anyavállalattól kapott</i>	0	0
<i>ebből: egyéb kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 553	134 422
<i>ebből: anyavállalattól kapott</i>	1	0
<i>ebből: egyéb kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	121 452	21 240
Árfolyam különözeti nyereség	117 911	18 185
Deviza árfolyamrés (marge) nyereség	3 541	3 055
Forgatási célú értékpapírok árfolyamnyeresége	0	0
Portfoliókezelési tevékenység díjbevételei	0	0
Összesen	125 005	4 211 355

II.3.2.2. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31-ével zárult év	2019.12.31-ével zárult év
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5 653	1
<i>ebből: anyavállalatnak fizetett</i>	0	0
<i>ebből: egyéb kapcsolt vállalkozásnak fizetett</i>	0	0
Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	219 288
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	7 584	4 370
Árfolyam különözeti veszteség	3	0
Deviza árfolyamrés (marge) veszteség	7 581	4 370
Forgatási célú értékpapírok árfolyamvesztesége	0	0
Pénzpiaci műveletek egyéb jutalékai és költségei	0	0
Összesen	13 237	223 659

II.3.3. Adófizetési kötelezettség

A társasági adóalap levezetése az adófizetési kötelezettség megállapításához

adatok ezer Ft-ban

Adózás előtti eredmény	19 532 958
<i>Adózás előtti eredményt csökkentő tételek</i>	
Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege, továbbá az állományból kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke	138 040
Kapott (járó) osztalék és részesedés címén az adóévben elszámolt bevétel	3 489
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen	141 529
<i>Adózás előtti eredményt növelő tételek</i>	
Számviteli törvény szerint az adóévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírás	138 052
Nem a vállalkozási, bevételsterző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	23 634
Jogerős határozatban megállapított bírság, törvényben előírt jogkövetkezmények ráfordításaként elszámolt összege	16
Adózás előtti eredményt növelő tételek összesen	161 702
Adóalap	19 553 131
Számított társasági adó 9%	
Előző évekre vonatkozó Tao.	
Adókedvezmény	0
Fizetendő adó	1 366 410
Az OTP Alapkezelő Zrt. által képviselt Tao csoport fizetendő adójából csoporttagként a társaságra jutó fizetendő adó. A társaság által az adóévben nyújtott 350 000 ezer forint támogatáshoz kapcsolódóan az adókedvezményt az OTP Alapkezelő Zrt. által képviselt Tao csoport érvényesítette.	

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

III.1. A 2019-ben foglalkoztatott munkavállalókra vonatkozó információk

Állomány csoport megnevezése	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Béreköltség (ezer Ft)	Személyi jellegű egyéb kifizetések (ezer Ft)
Teljes munkaidős	42	1 073 437	81 306
Részmunkaidős	7	79 569	11 988
Állományon kívüli	-	11 600	0
Összesen	49	1 164 606	93 294

A munkáltatói terhek az alábbiak szerint alakultak

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2018.12.31-ével zárult év	2019.12.31-ével zárult év
Többes foglalkoztatás érdekében felmerült bérjárulék	0	5
Rehabilitációs foglalkoztatási hozzájárulás	2 857	3 218
Szakképzési hozzájárulási kötelezettség	16 437	28 332
Egészségügyi hozzájárulás	16 594	0
Magánszemély után fizetendő szociális hozzájárulási adó	213 447	328 726
Egyéb bérjárulékok	0	0
Összesen	249 335	360 281

III.2. A Társaság vezető tisztségviselőinek járandóságai

A vezető tisztségviselők a 2019. évben tevékenységükért 111 624 ezer forint összegű díjazást kaptak.

A Feltügyelő Bizottság tagjai a 2019. évben tevékenységükért nem kaptak díjazást.

Az Igazgatóság tagjai a 2019. évben tevékenységükért 5400 ezer forint összegű díjazást kaptak.

A Társaság nem nyújtott előleget, illetve kölcsönt sem a vezető tisztségviselőknek, sem Feltügyelő Bizottság tagjainak, sem az Igazgatóság tagjainak.

A Társaság nem tart nyilván nyugdíjfizetési kötelezettséget sem a vezető tisztségviselőknek, sem Feltügyelő Bizottság tagjainak, sem az Igazgatóság tagjainak.

IV. MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK

IV.1. Adott garanciák, kezességek részletezése

A Társaság nem nyújtott garanciát és nem vállalt kezességet 2018. és 2019. években.

IV.2. A Társaság ellen indított perek

A Társaság ellen nem volt folyamatban peres ügy 2018. és 2019. években.

V. MÉRLEG FORDULÓNAP UTÁNI ESEMÉNYEK

VI. KIEGÉSZÍTÉSEK a Kormányrendelet előírásai alapján

VI.1. Portfóliókezelési tevékenység

A Társaság portfóliókezelési tevékenységgel kapcsolatos legfontosabb információi a Kormányrendelet előírásai alapján (ld. 17 §-ban):

Kezelt vagyonok nagysága és összetétele

adatok HUF-ban

Partner	Instrumentum	2018.12.31*	2019.12.31
Nyugdíjpénztárak	Pénz	2 298 674 297	11 336 665 205
	Értékpapír	246 142 463 614	256 418 622 829
	Származékos ügyletek	-346 542 557	83 494 206
	Egyéb (köv-köt stb.)	4 778 102 292	19 768 917 495
	Összesen	252 872 697 646	287 607 699 735
Egészség- és önszegélyező pénztárak	Pénz	2 636 169	905 398
	Értékpapír	12 175 845 704	12 641 532 171
	Származékos ügyletek	0	0
	Egyéb (köv-köt stb.)	0	0
	Összesen	12 178 481 873	12 642 437 569
Biztosítók	Pénz	1 537 212	186 786 452
	Értékpapír	10 457 103 388	14 561 397 899
	Származékos ügyletek	0	0
	Egyéb (köv-köt stb.)	0	0
	Összesen	10 458 640 600	14 748 184 351
Egyéb portfóliókezelés	Pénz	2 613 140	4 843 181
	Értékpapír	9 838 478 334	10 256 245 932
	Származékos ügyletek	0	0
	Egyéb (köv-köt stb.)	574 530 837	626 948 827
	Összesen	10 415 622 311	10 888 037 939
Mindösszesen		285 925 442 430	325 886 359 594

* Utolsó számolt vagyonérték alapján

VII. A TÁRSASÁG PIACI KÖRNYEZETÉNEK ÉS ÜZLETI STRATÉGIÁJÁNAK BEMUTATÁSA

2019-ben a hazai befektetési alapokban kezelt vagyon nagysága 6 162,75 milliárd forintról 4,89%-kal 6 464,24 milliárd forintra nőtt. Az értékpapír alapok vagyona az év végén összesen 4 915,09 milliárd forintot tett ki.

Az OTP Alapkezelő Zrt. a Befektetési Alapkezelők és Vagyonkezelők Magyarországi Szövetsége által publikált adatok alapján a nyilvános értékpapír és speciális alapok piacán 23,60%-os piaci részesedéssel a kezelt vagyon tekintetében a szegmensben piacvezető.

Pénzáramlás tekintetében a hazai befektetési alap piacot a kedvező értékpapírpiacon teljesítmények, a szabályozói és az üzleti környezet változásai egyszerre határozták meg. Az értékpapírpiacon valamennyi szegmens pozitív hozammal zárt, a részvényt piacok teljesítménye árfolyamcsúcsokat döntve kiemelkedő volt. Ugyanakkor a júniusban elindított új lakossági állampapír, a kamatadó mentesen 5 évre 4,95% átlagos hozamot biztosító MÁP+ közel 5%-ra tolt fel a kockázatmentes hozam szintjét, így a hasonló, mérsékelt kockázatú kötvényalapokból több mint 41 milliárd forint áramlott ki. Hasonló a trend az ingatlanalapok esetében, ahol a 132 milliárd forintot meghaladó tőke kivonáshoz a csökkenő ingatlanpiaci hozamok és a májusban bevezetett új visszaváltási szabályok is hozzájárultak.

Az OTP Alapkezelő Zrt. stratégiája továbbra is a magas hozzáadott értékű, aktívan kezelt alapokra, valamint ehhez kapcsolódóan a forgalmazói és intézményi kapcsolatok erősítésére alapult.

2019-ben két új Alappal bővítettük a termékpalettát. Az OTP Spectra Alapba Fektető Alap az OTP Alapkezelő Zrt. és az OTP Ingatlan Befektetési Alapkezelő Zrt. abszolút hozamú, vegyes és ingatlan alapjaiból álló mérsékelt kockázatú befektetési lehetőséget kínál. Az OTP Zártkörű Globális Abszolút Hozam Alapba Fektető Alap alapvetően szakmai befektetői kérésre létrehozott Alap, melynek portfóliója döntő részben az OTP Alapkezelő Zrt. abszolút hozam stratégiával kezelt alapjaiból, kisebb részben nemzetközi részvénykitettséget kínáló befektetési jegyekből áll.

Az év során a meglévő társforgalmazói körben tovább bővítettük a forgalmazott befektetési alapok körét.

2019-ben az Alapkezelő megkezdte az ún. ESG (környezeti, társadalmi és vállalatirányítási) szempontok figyelembe vételével kezelt, a társadalmi felelősségvállalást előtérbe helyező vállalatok értékpapírjaiba fektető termék létrehozásának előkészítését.

Budapest, 2020. február 28.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.
10.


.....
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Cash-Flow kimutatás

1. számú melléklet

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2018.12.31-ével zárult év	2019.12.31-ével zárult év
I.	I. Működési cash flow (1-13. sorok)	708 188	-38 003
1a.	Adózás előtti eredmény + ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	4 472 945	19 532 958
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	246 389	370 202
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	4 719 334	19 903 160
2.	Elszámolt amortizáció +	108 830	136 844
3.	Elszámolt értékvesztés és visszafrás +	-	322 434
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	-	-
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	-	-
6.	Szállítói kötelezettség változása +	-144 117	68 146
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	-23 267	1 398 991
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	4 956	839 640
9.	Vevőkövetelés változása +	4 032 484	-13 264 663
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-110 268	-3 774 864
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	7 067	-4 205
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-175 869	-1 366 410
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-7 710 962	-4 297 076
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz- változás (Befektetési cash flow, 14-18. sorok)	-460 581	409 854
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-470 550	-226 903
15.	Befektetett eszközök eladása +	9 969	633 268
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	-	-
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-	-
18.	Kapott osztalék, részesedés +	-	3 489

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		2018.12.31-ével zárult év	2019.12.31-ével zárult év
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz- változás (Finanszírozási cash flow, 19-26. sorok)	-246 389	-373 875
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	-	-
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	-	-
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	-	-
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	-	-
23.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	-	-
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	-	-
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-	-
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-246 389	-373 875
	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +	-	-
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	-4 848	-2 024
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése +	-6 066	-184
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	-10 914	-2 208
	Pénzeszközök nyitó állománya	9 727	4 879
	Pénzeszközök záró állománya	4 879	2 855
	Pénzeszközök állományváltozása	-4 848	-2 024

Az Alapkezelő által kezelt alapok 2019-ben

2. számú melléklet

Alap	NEÉ	Befektetési alap típusa		Lejárat/ beolvadás/ megszűnés ideje
OTP Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap	1 734 590 587	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Abszolút Hozam Nyíltvégű Származtatott Alap	16 450 367 535	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Abszolút Hozam Euró Alapba Fektető Alap	2 573 232	Nyilvános nyíltvégű	EUR	
OTP Afrika Részvény Alap	3 120 403 149	Nyilvános nyíltvégű		
OTP Arany Válogatott Tőkevédett Zártvégű Alap	2 940 708 206	Nyilvános zártvégű	HUF	
OTP Ázsiai Ingatlan és Infrastruktúra Értékpapír Alapok Alapja	2 775 749 402	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Dollár Rövid Kötvény Alap	98 996 534	Nyilvános nyíltvégű	USD	
OTP EMDA Származtatott Alap	27 427 082 320	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP EMEA Kötvény Alap	8 181 244 161	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Euró Rövid Kötvény Alap	41 987 461	Nyilvános nyíltvégű	EUR	
OTP Fejlett Világ II. Tőkevédett Zártvégű Alap	1 224 754 724	Nyilvános zártvégű	HUF	
OTP Föld Kincsei Származtatott Árupiaci Alap	30 180 321 847	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Fundman Részvény Alap	15 934 957 455	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP G10 Euró Származtatott Alap	9 884 735 012	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Globál Mix Tőkevédett Zártvégű Alap	3 281 956 238	Nyilvános zártvégű	HUF	
OTP II. Zártkörű Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja	27 548 967 415	Zártkörű nyíltvégű	HUF	
OTP II. Zártkörű Kötvény Alap	16 709 523 259	Zártkörű nyíltvégű	HUF	
OTP Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap	8 000 179 526	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Közép-Európai Részvény Alap	6 669 390	Nyilvános nyíltvégű	EUR	
OTP MAXIMA Kötvény Alap	31 591 986 734	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja	17 573 798 772	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap	161 708 833 835	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Orosz Részvény Alap	12 588 570 249	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Paletta Nyíltvégű Értékpapír Alap	12 793 518 417	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja	5 874 117 529	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Prémium Aktív Klasszikus Alapok Alapja	11 333 224 714	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Prémium Euró Alapok Alapja	10 212 349	Nyilvános nyíltvégű	EUR	
OTP Prémium Kiegyensúlyozott Alapok Alapja	15 995 205 737	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Prémium Klasszikus Alapok Alapja	20 179 585 194	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Prémium Növekedési Alapok Alapja	3 268 666 422	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Prémium Pénzpiaci Alap	5 744 311 854	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Prémium Származtatott Alapok Alapja	28 650 087 309	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Prémium Származtatott Euró Alapok Alapja	19 303 756	Nyilvános nyíltvégű	EUR	
OTP Prémium Trend Klasszikus Alapok Alapja	5 867 966 886	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Quality Nyíltvégű Részvény Alap	40 154 384 179	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Sigma Nyíltvégű Származtatott Alap	313 324 952	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Supra Származtatott Befektetési Alap	278 572 132 382	Nyilvános nyíltvégű	HUF	

OTP Supra Dollár Alapba Fektető Alap	54 352 080	Nyilvános nyíltvégű	USD	
OTP Supra Euró Alapba Fektető Alap	93 981 384	Nyilvános nyíltvégű	EUR	
OTP Szinergia IX. Tőkevédett Zártvégű Alap	1 860 785 569	Nyilvános zártvégű	HUF	
OTP Szinergia X. Tőkevédett Zártvégű Alap	1 334 109 160	Nyilvános zártvégű	HUF	
OTP Szinergia XI. Tőkevédett Zártvégű Alap	2 224 584 320	Nyilvános zártvégű	HUF	
OTP Szinergia XII. Tőkevédett Zártvégű Alap	4 082 435 909	Nyilvános zártvégű	HUF	
OTP Szinergia XIII. Tőkevédett Zártvégű Alap	2 722 875 535	Nyilvános zártvégű	HUF	
OTP Szinergia XIV. Tőkevédett Zártvégű Alap	2 598 547 097	Nyilvános zártvégű	HUF	
OTP Szinergia XV. Tőkevédett Zártvégű Alap	3 160 548 503	Nyilvános zártvégű	HUF	
OTP Szinergia XVI. Tőkevédett Zártvégű Alap	2 289 576 561	Nyilvános zártvégű	HUF	
OTP Tőkegarantált Rövid Kötvény Alap	53 809 494 588	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Török Részvény Alap	6 576 345 071	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Trend Nemzetközi Részvény Alap	10 599 830 290	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Új Európa Euró Alapba Fektető Alap	3 720 492	Nyilvános nyíltvégű	EUR	
OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap	16 351 731 031	Nyilvános nyíltvégű	HUF	
OTP Zártkörű Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja	23 669 697 947	Zártkörű nyíltvégű	HUF	
OTP Zártkörű Globális Abszolút Hozam Alapba Fektető Alap	777 549 195	Zártkörű nyíltvégű	HUF	
OTP Zártkörű Intézményi Részvény Alap	9 606 217 710	Zártkörű nyíltvégű	HUF	
OTP Fejlett Világ I. Tőkevédett Zártvégű Alap	2 779 965 279	Nyilvános Zártvégű	HUF	2019.11.29
OTP Szinergia VIII. Tőkevédett Zártvégű Alap	2 212 458 256	Nyilvános Zártvégű	HUF	2019.10.01
OTP Jubileum Dinamikus Tőkevédett Nyíltvégű Származtatott Alap	845 204 499	Nyilvános nyíltvégű	HUF	2019.03.04