

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.

Féléves beszámoló

2022. június 30.

11766199-6630-114-01

Statisztikai számjel

OTP Alapkezelő Zrt.

01-10-043959

Cégjegyzék száma

2022.06.30.

MÉRLEG ESZKÖZÖK (aktívák)

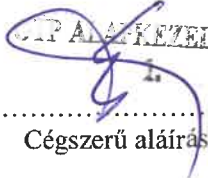
adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2021.06.30.	2021.12.31.	2022.06.30.
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18)	9.591.233	9.497.776	9.495.906
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09)	384.019	408.112	333.956
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
05.	Vagyoni értékű jogok	1.253	605	433
06.	Szellemi termékek	382.766	407.507	333.523
07.	Üzleti vagy cégérték	-	-	-
08.	Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-	-
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17)	64.131	61.925	58.879
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	22.963	22.065	24.575
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	41.168	39.860	34.304
14.	Tenyészállatok	-	-	-
15.	Beruházások, felújítások	-	-	-
16.	Beruházásokra adott előlegek	-	-	-
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28)	9.143.083	9.027.739	9.103.071
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	4.589.387	4.637.563	4.732.693
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	4.553.696	4.390.176	4.370.378
24.	Tartósan adott kölcsönök egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-	-
25.	Egyéb tartósan adott kölcsönök	-	-	-
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-	-	-

adatok ezer Ft-ban

Sor- szá m	Megnevezés	2021.06.30.	2021.12.31.	2022.06.30.
29.	B. Forgóeszközök (30+37+46+53)	5.971.304	11.185.949	5.972.788
30.	I. KÉSZLETEK (31-36)	514	514	514
31.	Anyagok	-	-	-
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-	-	-
34.	Késztermékek	-	-	-
35.	Áruk	514	514	514
36.	Készletekre adott előlegek	-	-	-
37.	II. KÖVETELÉSEK (38-45)	1.615.678	4.747.495	1.616.938
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	136	3.323.928	14
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	945	797	1.052
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
41.	Követelések egyéb rész.visz.-ban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
42.	Váltókövetelések	-	-	-
43.	Egyéb követelések	1.614.597	1.422.770	1.615.872
44.	Követelések értékelési különbözete	-	-	-
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47-52)	4.320.207	6.416.301	3.293.806
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
48.	Jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
49.	Egyéb részesedés	2.194.439	4.290.534	1.168.038
50.	Saját részvények, saját üzletrészek	-	-	-
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	2.125.768	2.125.767	2.125.768
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54-55)	34.905	21.639	1.061.530
54.	Pénztár, csekkek	77	81	86
55.	Bankbetétek	34.828	21.558	1.061.444
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57-59)	1.173.971	118.481	1.280.968
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1.126.204	38.011	1.149.968
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	47.767	80.470	131.000
59.	Halasztott ráfordítások	-	-	-
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+29+56)	16.736.508	20.802.206	16.749.662

Budapest, 2022. november 17.



 Cégszerű aláírás

11766199-6630-114-01

Statisztikai számjel

01-10-043959

Cégjegyzék száma

OTP Alapkezelő Zrt.

2022.06.30.

MÉRLEG FORRÁSOK (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2021.06.30.	2021.12.31.	2022.06.30.
61.	D. Saját tőke (62+64+65+66+67+68+71)	8.753.847	13.051.774	10.775.681
62.	I. JEGYZETT TŐKE	900.000	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	1.693.160
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	4.350.835	4.350.835	4.942.613
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (69+70)	-	-	-
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	-	-	-
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka	-	-	-
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1.809.852	6.107.779	3.239.908
72.	E. Céltartalékok (73-75)	-	1.085.538	805.321
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	-	1.010.320	737.085
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	75.218	68.236
75.	Egyéb céltartalék	-	-	-
76.	F. Kötelezettségek (77+82+92)	5.478.584	5.431.334	3.805.986
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78-81)	-	-	-
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll.szemben	-	-	-
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
80.	Hátrasorolt kötelezettségek 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 és átváltozó 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	2021.06.30.	2021.12.31.	2022.06.30.
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93-104)	5.478.584	5.431.334	3.805.986
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)	45.323	129.846	7.216
98.	Váltótartozások	-	-	-
99.	Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	4.917.280	5.215.529	3.337.537
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	515.981	85.959	461.233
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-	-
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106-108)	2.504.077	1.233.560	1.362.674
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	-
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2.504.077	1.233.560	1.362.674
108.	Halasztott bevételek	-	-	-
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)ÖSSZESEN (61+72+76+105)	16.736.508	20.802.206	16.749.662

Budapest, 2022. november 17.

OTR ALKALMAZÁS ZRT


 Cégszerű aláírás

11766199-6630-114-01

Statisztikai számjel

OTP Alapkezelő Zrt.

01-10-043959

Cégjegyzék száma

2022.06.30.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)


adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2021.01.01- 2021.12.31	2022.01.01- 2022.06.30
01.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	6.528.633	15.591.243	6.525.017
02.	02. Export értékesítés nettó árbevétele	-	-	-
03.	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	6.528.633	15.591.243	6.525.017
04.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	-
05.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-	-
06.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)	-	-	-
07.	III. Egyéb bevételek	1.875	266.617	284.434
08.	Ebből: visszaírt értékvesztés	-	-	-
09.	05. Anyagköltség	6.474	21.923	16.358
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	430.139	934.971	536.391
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	25.280	64.350	41.389
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3.080.058	5.786.816	2.264.423
14.	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	3.541.951	6.808.060	2.858.561
15.	10. Bérköltség	680.078	422.565	1.040.204
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	47.208	100.041	59.934
17.	12. Bérjárulékok	120.516	46.915	143.373
18.	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	847.802	569.521	1.243.511
19.	VI. Értékcsökkenési leírás	105.724	212.075	105.907
20.	VII. Egyéb ráfordítások	60.246	1.551.288	131.632
21.	Ebből: értékvesztés	-	-	-
22.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	1.974.785	6.716.916	2.469.840

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2021.01.01- 2021.12.31	2022.01.01- 2022.06.30
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	8.507	8.507	301.360
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	8.507	8.507	301.360
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	-	-	-
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-
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	84.665	106.535	442.517
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7.236	85.507	331.088
32.	Ebből: értékelési különbözet	-	-	-
33.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	100.408	200.549	1.074.965
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	-	-	-
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	-	-	-
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-
38.	20. Fizetendő (fizetett)kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5.582	8.984	25.163
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-
40.	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	-	83.336	-
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	110.394	13.522	16.509
42.	Ebből: értékelési különbözet	-	-	-
43.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	115.976	105.842	41.672
44.	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-15.568	94.707	1.033.293
45.	C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	1.959.217	6.811.623	3.503.133
46.	X. Adófizetési kötelezettség	149.365	703.844	263.225
47.	D. Adózott eredmény (+C-X)	1.809.852	6.107.779	3.239.908

Budapest, 2022. november 17.



 Cégszerű aláírás

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.

*Kiegészítő melléklet
a 2022. I. féléves 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	18
I.2.2.4.	Az időbeli elhatárolás szabályai	19
I.2.2.5.	Céltartalékkal kapcsolatos elszámolási szabályok	19
I.2.2.6.	Devizás tételek értékelése, alkalmazott árfolyam.....	19
I.2.2.7.	Értékhelyesbítés és értékelési tartalék	19
I.2.2.8.	Valós értékelés.....	20
I.2.3.	Kivételes előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások.....	20
I.2.4.	Ellenőrzés, önellenőrzés	20
I.2.5.	Előző üzleti évtől eltérő eljárások hatása	20
II.	SPECIÁLIS RÉSZ.....	21
II.1.	A VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA	21
II.1.1.	Az eszközök és források összetételének alakulása	21
II.1.2.	A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetet jellemző mutatószámok	23
II.2.	A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	25
II.2.1.	Befektetett eszközök	25
II.2.1.1.	A tárgyi eszközök és immateriális javak alakulása	25
II.2.1.2.	Befektetett pénzügyi eszközök	28
II.2.2.	Forgóeszközök.....	32
II.2.2.1.	Készletek	32
II.2.2.2.	Követelések	33
II.2.2.3.	Értékpapírok	34
II.2.2.4.	Pénzeszközök.....	36
II.2.3.	Aktív időbeli elhatárolások.....	36

II.2.4. Saját tőke	36
II.2.5. Céltartalékok	37
II.2.6. Kötelezettségek	38
II.2.6.1. Hátrasorolt kötelezettségek.....	38
II.2.6.2. Hosszú lejáratú kötelezettségek.....	38
II.2.6.3. Rövid lejáratú kötelezettségek.....	38
II.2.7. Passzív időbeli elhatárolások	38
II.3. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	39
II.3.1. Üzemi tevékenység eredménye	39
II.3.1.1. Értékesítés nettó árbevétele	39
II.3.1.2. Aktivált saját teljesítmények	39
II.3.1.3. Egyéb bevételek.....	39
II.3.1.4. Anyagjellegű ráfordítások	40
II.3.1.5. Személyi jellegű ráfordítások	41
II.3.1.6. Értékcsökkenési leírás	42
II.3.1.7. Egyéb ráfordítások.....	42
II.3.2. Pénzügyi műveletek eredménye	42
II.3.2.1. Pénzügyi műveletek bevételei	42
II.3.2.2. Pénzügyi műveletek ráfordításai	43
II.3.3. Adófizetési kötelezettség	43
III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK	44
III.1. A foglalkoztatott munkavállalókra vonatkozó információk	44
III.2. A Társaság vezető tisztségviselőinek járandóságai	44
III.3. A Társaság külföldi telephelyeinek bemutatása	44
IV. MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	45
IV.1. Adott garanciák, kezességek részletezése	45
IV.2. Kapott garanciák részletezése	45
IV.3. A Társaság ellen indított perek	45
V. MÉRLEG FORDULÓNAP UTÁNI ESEMÉNYEK	46
VI. KIEGÉSZÍTÉSEK a Kormányrendelet előírásai alapján	47
VI.1. Portfóliókezelési tevékenység	47
VII. A TÁRSASÁG PIACI KÖRNYEZETÉNEK ÉS ÜZLETI STRATÉGIÁJÁNAK BEMUTATÁSA	49
Cash-Flow kimutatás 1. 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-én 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.otpbank.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 Éder György István (2100 Gödöllő, Pipacs utca 17.), 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 (1212 Budapest, Kassai utca 41.), 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:	Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft.
Címe:	1132 Budapest, Váci út 20.
Bejegyzés helye:	Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság
Bejegyzés száma:	01-09-267553
A személyében felelős könyvvizsgáló:	Nagyváradiné Szépfalvi Zsuzsanna
Regisztrációs szám:	005313
Címe:	1022 Budapest, Lóczy Lajos utca 15. fszt. 2.

A Társaság 2022. I. féléves beszámolója nem auditált.

I.1.2. A tulajdonosi struktúra

A Társaság tulajdonosai:

INGA KETTŐ Ingatlankezelő és Hasznosító Kft. (székhelye: 1051 Budapest Nádor u. 16., szavazati aránya: 95,0%)

OTP Bank Nyrt. (székhelye: 1051 Budapest, Nádor u. 16., szavazati aránya: 5,0%).

A Társaság esetében az OTP Bank Nyrt. fölérendelt 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.

Tevékenységi köre:

- portfóliókezelés
- befektetési tanácsadás
- értékpapír-kölcsönzés

I.1.4. Jelentős események

A Társaságnál a 2021. évben és 2022. I. félévében 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 valódiság, 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: 2022. június 30.

A mérlegkészítés időpontja: 2022. június 30.

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. (székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.), 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 mérleg sorhoz is hozzárendelhetők 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 összköltség eljárással készült eredménykimutatással mutatja be. Az egyes eszközöket, kötelezettségeket, valamint saját tőkét bemutató mérleget a Társaság a Számviteli törvény előírásainak megfelelő „A” változatban készíti el.

A Társaság tevékenységére tekintettel 2014. évi XVI. törvény 167. § (1) i) és 167. § (2) jogszabály figyelembevételével kell eleget tenni a közzétételi kötelezettségeknek.

A Társaság a beszámolóit az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat útján, valamint a saját honlapján is közzéteszi.

I.2.2. Alkalmazott értékelési szabályok

A Társaság a Számviteli törvénnyel összhangban az előírt határidőre elkészítette az alábbi szabályzatokat:

- Számviteli politika
- Eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata
- Pénzkezelési szabályzat
- Szolgáltatás elkülönítési szabályzat
- Szigorú számadású bizonylatok, nyomtatványok kezeléséről, nyilvántartásuk és elszámoltatásuk rendjéről és azok ellenőrzéséről szóló szabályzat

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

Az eszközök bekerülési értéke azon ráfordítások együttes összege, amelyek az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében – az üzembe helyezésig, a raktárba történő beszállításig – merültek fel, az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolhatók az eszköz beszerzési költségét jelentik, tehát beletartoznak az eszköz beszerzési árába.

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, tisztítószert) nem veszi raktárra, hanem azt a beszerzéskor közvetlenül anyagköltségként számolja el. A készletre adott előlegek bekerülési értéke az átutalt (megfizetett, kiegyenlített) - a levonható előzetesen felszámított általános forgalmi adót nem tartalmazó - összeg.

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.

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.

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

Káresemény, selejtezés, leltárhány esetén a Társaság terven felüli értékcsökkenést számol el az immateriális jószágok, illetve tárgyi eszközök vonatkozásában.

A terven felüli értékcsökkenés/értékvesztés összege a mérlegben eszközcsökkentő tételként kerül elszámolásra.

Tulajdoni részesedések és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése

A Társaság a tulajdoni részesedést jelentő befektetései esetén – függetlenül attól, hogy az forgóeszközök, illetve befektetett pénzügyi eszközök között szerepel – értékvesztést számol el a befektetés könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti veszteségjellegű különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósnak mutatkozik. A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetés könyv szerinti értékét a gazdasági társaság saját tőkéjéből a befektetés névértékével arányos összegre kell csökkenteni.

A Társaság a hitelviszonyt megtestesítő, 1 évnél hosszabb lejáratú értékpapírnál - függetlenül attól, hogy az forgóeszközök, illetve befektetett pénzügyi eszközök között szerepel – értékvesztést számol el, ha a hitelviszonyt megtestesítő értékpapír könyv szerinti értéke és (felhalmozott) kamatot nem tartalmazó piaci értéke közötti különbözet veszteségjellegű, tartósnak mutatkozik.

Követelések értékvesztése

A Társaság az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelések esetében a vevő/adós minősítése alapján értékvesztést számol el, ha a követelés könyv szerinti értéke és a várhatóan megtérülő összeg közötti – veszteségjellegű – különbözet tartósnak mutatkozik.

A követelések után az értékvesztések elszámolása évente – minden év végén – történik.

A Társaság vevőnként/adósonként egyedi minősítést alkalmaz.

A határidőn túli követeléseket az értékvesztés maximális mértékének meghatározása mellett a Társaság az alábbi csoportokba sorolja:

90-180 nap	25%
181-360 nap	50%
360 napon túli	100%

Ha egy adóssal kapcsolatban több, különböző késedelmes kategóriákba sorolt követelés is szerepel a könyvekben, akkor valamennyi határidőn túli követelésre a legmagasabb sáv szerint meghatározott mértékű értékvesztést kell elszámolni.

A behajthatatlan követeléseket, melyekről bizonyítható, hogy pénzügyileg nem fognak realizálódni, hitelezési veszteségként le kell írni.

Ha a követelés csak veszteséggel (aránytalan költségáfordítással) érvényesíthető, a Társaság nem kezdeményez bírósági eljárást. Az éven túli, 50 ezer Ft alatti követeléseket a Társaság behajthatatlanná minősítheti és a meghatalmazott vezető engedélyével leírhatja.

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

Készletek értékvesztése

Ha a vásárolt készlet vagy saját termelésű készlet könyv szerinti értéke tartósan magasabb, mint a piaci érték (vásárolt készlet) valamint a várható eladási ár (saját termelésű készlet), akkor a készlet értékét értékvesztés elszámolás formájában kell csökkenteni.

A Társaságnál év végén értékvesztés kerül elszámolásra, ha a vásárolt készlet:

- a vonatkozó előírásoknak nem felel meg (szabvány, szállítási feltétel, szakmai előírás stb.)
- megrongálódott,
- felhasználása, illetve értékesítése kétségesé vált.

I.2.2.3. Értékcsökkenés elszámolási szabályok

Terv szerinti értékcsökkenés, amortizáció elszámolásának módja

Az immateriális javaknak és a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható, maradványértékkel csökkentett bekerülési (beszerzési, illetve előállítási) értéke azokra az évekre kerül felosztásra, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogják (az értékcsökkenés elszámolása).

A Társaságnál a terv szerinti értékcsökkenés elszámolása havonta történik.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök maradványértékének meghatározása egyedileg történik.

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

Vagyoni értékű jogok	20-33,3%
Szellemi termék	20-33,3%
Bérelt ingatlanon végzett beruházás	6%
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	6-33,3%

-A gyorsan avuló számítás- és ügyviteltechnikai eszközök, gépek, berendezések, valamint a kapcsolódó szoftverek esetében a maradványérték a hasznos élettartam végén 0 forint.

-Új járművek beszerzése esetén a maradványérték a beszerzési érték 20%-a.

Nem történt változás az eszközök értékcsökkenésének megtervezéskor figyelembe vett körülményekben.

Kis összegű tárgyi eszköz

A Társaság – a Számviteli törvény alapján – a 200 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. Az adott elszámolási időszakra csak az arányos bevétel, vagy költség kerül elszámolásra.

I.2.2.5. Céltartalékkal kapcsolatos elszámolási szabályok

A Társaság az adózás előtti eredmény terhére céltartalékokat 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 Társaság a szükséges fedezetet nem biztosította.

A kötelezettség megszűnésekor, illetve az abból adódó veszteség realizálásakor a céltartalék összege kivezetésre kerül.

A le nem zárt peres ügyekkel kapcsolatos várható kötelezettségekre, a Társaság az alábbi szabályoknak megfelelően képez céltartalékokat:

- amennyiben a peresítés esélye nagyobb vagy egyenlő, mint 50%, a Társaság a függő kötelezettség teljes összegére céltartalékokat képez
- amennyiben a peresítés esélye kisebb, mint 50%, a Társaság nem képez céltartalékokat.

I.2.2.6. Devizás tételek értékelése, alkalmazott árfolyam

A valutakészlet, illetve a devizában felmerült követelés, kötelezettség bekerüléskori forintértéke:

- belföldi szállító esetén a bruttó számlaérték számlán feltüntetett árfolyamon számított összege,
- külföldi szállító esetén, amennyiben fordított ÁFA elszámolási kötelezettség merül fel,
 - a nettó számlaérték teljesítés napi (amennyiben a pénzügyi teljesítés ezt megelőzi, akkor a pénzügyi teljesítés napi) OTP középárfolyamon számított összege,
 - a számla ÁFA-tartalmának teljesítés napi (amennyiben a pénzügyi teljesítés ezt megelőzi, akkor a pénzügyi teljesítés napi) OTP deviza eladási árfolyamon számított összege,
 - vevőszámlák esetén a bruttó számlaérték teljesítés napi OTP deviza eladási árfolyamon számított összege,
 - egyéb esetben a tárgynapi OTP középárfolyamon számított összeg.

A külföldi pénzügyi értékekre szóló eszközök, illetve kötelezettségek hóvégi átértékelésére a Társaság a fordulónapon érvényes MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamot alkalmazza.

I.2.2.7. Értékhelyesbítés és értékelési tartalék

A Társaság a befektetett eszközöknél alkalmazható értékhelyesbítési lehetőséggel nem él.

I.2.2.8. Valós értékelés

A Társaság nem alkalmazza a valós értékelés szabályait a pénzügyi 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 meghaladja 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 25 ezer forintot.

Az összeghatárnál a hibás tételek összegét - egyedi hibakorrekciók esetén - cégenként/ügyfelenként együttesen kell számításba venni. Több évet érintő hiba esetén nem az évenkénti, hanem a teljes összeget kell figyelembe venni.

A meghatározott összeghatárt el nem érő, korábbi évek eredményét módosító korrekciók tárgyévi tételként kerülnek elszámolásra.

A Társaság esetében minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

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	2021.06.30.		2022.06.30.		Változás	Változás
	ezer Ft	%	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Befektetett eszközök	9.591.233	57,31	9.495.906	56,69	-95.327	-0,99
Immateriális javak	384.019	2,29	333.956	1,99	-50.063	-13,04
Tárgyi eszközök	64.131	0,38	58.879	0,35	-5.252	-8,19
Befektetett pénzügyi eszközök	9.143.083	54,63	9.103.071	54,35	-40.012	-0,44
Forgóeszközök	5.971.304	35,68	5.972.788	35,66	1.484	0,02
Készletek	514	0,00	514	0,00	0	0,00
Követelések	1.615.678	9,65	1.616.938	9,65	1.260	0,08
Értékpapírok	4.320.207	25,81	3.293.806	19,67	-1.026.401	-23,76
Pénzeszközök	34.905	0,21	1.061.530	6,34	1.026.625	2941,20
Aktív időbeli elhatárolások	1.173.971	7,01	1.280.968	7,65	106.997	9,11
Eszközök összesen	16.736.508	100,00	16.749.662	100,00	13.154	0,08
Saját tőke	8.753.847	52,30	10.775.681	64,33	2.021.834	23,10
Jegyzett tőke	900.000	5,38	900.000	5,37	0	0,00
Tőketartalék	1.693.160	10,12	1.693.160	10,11	0	0,00
Eredménytartalék	4.350.835	26,00	4.942.613	29,51	591.778	13,60
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	0	-
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	0	-
Adózott eredmény	1.809.852	10,81	3.239.908	19,34	1.430.056	79,02
Céltartalékok	0	0,00	805.321	4,81	805.321	-
Kötelezettségek	5.478.584	32,73	3.805.986	22,72	-1.672.598	-30,53
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	0	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	0	-
Rövid lejáratú kötelezettségek	5.478.584	32,73	3.805.986	22,72	-1.672.598	-30,53
Passzív időbeli elhatárolások	2.504.077	14,96	1.362.674	8,14	-1.141.403	-45,58
Források összesen	16.736.508	100,00	16.749.662	100,00	13.154	0,08

Megnevezés	2021.12.31.		2022.06.30.		Változás	Változás
	ezer Ft	%	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Befektetett eszközök	9.497.776	45,66	9.495.906	56,69	-1.870	-0,02
Immateriális javak	408.112	1,96	333.956	1,99	-74.156	-18,17
Tárgyi eszközök	61.925	0,30	58.879	0,35	-3.046	-4,92
Befektetett pénzügyi eszközök	9.027.739	43,40	9.103.071	54,35	75.332	0,83
Forgóeszközök	11.185.949	53,77	5.972.788	35,66	-5.213.161	-46,60
Készletek	514	0,00	514	0,00	0	0,00
Követelések	4.747.495	22,82	1.616.938	9,65	-3.130.557	-65,94
Értékpapírok	6.416.301	30,84	3.293.806	19,67	-3.122.495	-48,67
Pénzeszközök	21.639	0,10	1.061.530	6,34	1.039.891	4805,63
Aktív időbeli elhatárolások	118.481	0,57	1.280.968	7,65	1.162.487	981,16
Eszközök összesen	20.802.206	100,00	16.749.662	100,00	-4.052.544	-19,48
Saját tőke	13.051.774	62,74	10.775.681	64,33	-2.276.093	-17,44
Jegyzett tőke	900.000	4,33	900.000	5,37	0	0,00
Tőketartalék	1.693.160	8,14	1.693.160	10,11	0	0,00
Eredménytartalék	4.350.835	20,92	4.942.613	29,51	591.778	13,60
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	0	-
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	0	-
Adózott eredmény	6.107.779	29,36	3.239.908	19,34	-2.867.871	-46,95
Céltartalékok	1.085.538	5,22	805.321	4,81	-280.217	-25,81
Kötelezettségek	5.431.334	26,11	3.805.986	22,72	-1.625.348	-29,93
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	0	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	0	-
Rövid lejáratú kötelezettségek	5.431.334	26,11	3.805.986	22,72	-1.625.348	-29,93
Passzív időbeli elhatárolások	1.233.560	5,93	1.362.674	8,14	129.114	10,47
Források összesen	20.802.206	100,00	16.749.662	100,00	-4.052.544	-19,48

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

adatok %-ban

Mutató megnevezése	Számítási mód	2021.06.30.	2022.06.30.	Változás
Eszközarányos üzemi eredmény	<u>Üzemi (üzleti eredmény)</u> Eszközök összesen	11,80	14,75	2,95
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Források összesen	52,30	64,33	12,03
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	57,31	56,69	-0,62
Befektetett eszközök fedezete I.	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	91,27	113,48	22,21
Befektetett eszközök fedezete II.	<u>Saját tőke + Hosszú lejáratú kötelezettség</u> Befektetett eszközök	91,27	113,48	22,21
Azonnali likviditási mutató	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettség	0,64	27,89	27,25
Éves likviditási mutató	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettség	108,99	156,93	47,94
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	32,73	22,72	-10,01
Eladósodottság mértéke	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	62,58	35,32	-27,26
Nettó eladósodottság mértéke	<u>Kötelezettségek-Követelések</u> Saját tőke	44,13	20,31	-23,82
Tőkearányos nyereség	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	20,67	30,07	9,40
Tőkearányos üzemi eredmény	<u>Üzemi (üzleti eredmény)</u> Saját tőke	22,56	22,92	0,36
Árbevétel arányos üzemi eredmény	<u>Üzemi (üzleti eredmény)</u> Nettó árbevétel	30,25	37,85	7,60
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény	<u>Adózás előtti eredmény</u> Nettó árbevétel	30,01	53,69	23,68
Árbevétel arányos jövedelmezőség	<u>Adózott eredmény</u> Nettó árbevétel	27,72	49,65	21,93
Tőkeerősség	<u>Saját tőke</u> Eszközök összesen	52,30	64,33	12,03

adatok %-ban

Mutató megnevezése	Számítási mód	2021.12.31.	2022.06.30.	Változás
Eszközarányos üzemi eredmény	<u>Üzemi (üzleti eredmény)</u> Eszközök összesen	32,29	14,75	-17,54
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Források összesen	62,74	64,33	1,59
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	45,66	56,69	11,03
Befektetett eszközök fedezete I.	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	137,42	113,48	-23,94
Befektetett eszközök fedezete II.	<u>Saját tőke + Hosszú lejáratú kötelezettség</u> Befektetett eszközök	137,42	113,48	-23,94
Azonnali likviditási mutató	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettség	0,40	27,89	27,49
Éves likviditási mutató	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettség	205,95	156,93	-49,02
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	26,11	22,72	-3,39
Eladósodottság mértéke	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	41,61	35,32	-6,29
Nettó eladósodottság mértéke	<u>Kötelezettségek-Követelések</u> Saját tőke	5,24	20,31	15,07
Tőkearányos nyereség	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	46,80	30,07	-16,73
Tőkearányos üzemi eredmény	<u>Üzemi (üzleti eredmény)</u> Saját tőke	51,46	22,92	-28,54
Árbevétel arányos üzemi eredmény	<u>Üzemi (üzleti eredmény)</u> Nettó árbevétel	43,08	37,85	-5,23
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény	<u>Adózás előtti eredmény</u> Nettó árbevétel	43,69	53,69	10,00
Árbevétel arányos jövedelmezőség	<u>Adózott eredmény</u> Nettó árbevétel	39,17	49,65	10,48
Tőkeerősség	<u>Saját tőke</u> Eszközök összesen	62,74	64,33	1,59

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	1.368.156	23.517	0	0	1.391.673
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	19.632	0	0	0	19.632
Szellemi termékek	1.348.524	23.517	0	0	1.372.041
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	190.042	10.999	0	6.441	194.600
Ingtatlanok, kapcsolódó vagyoni értékű jogok	28.522	3.406	0	0	31.928
Műszaki berendezések, gépek, járművek	11.135	0	0	0	11.135
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	150.385	2.094	0	942	151.537
Beruházások, felújítások	0	5.499	0	5.499	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
Összesen	1.558.198	34.516	0	6.441	1.586.273

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	960.044	97.673	0	0	1.057.717
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztésaktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	19.027	172	0	0	19.199
Szellemi termékek	941.017	97.501	0	0	1.038.518
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	128.117	8.234	0	630	135.721
Ingatlanok, kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6.457	896	0	0	7.353
Műszaki berendezések, gépek, járművek	9.474	386	0	0	9.860
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	112.186	6.952	0	630	118.508
Összesen	1.088.161	105.907	0	630	1.193.438

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értékének alakulása

adatok ezer Ft-ban

2022.06.30.	Bruttó érték	Halmazott értékcsökkenés	Nettó érték
Immateriális javak	1.391.673	1.057.717	333.956
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	19.632	19.199	433
Szellemi termékek	1.372.041	1.038.518	333.523
Üzleti vagy cégérték	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
Tárgyi eszközök	194.600	135.721	58.879
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	31.928	7.353	24.575
Műszaki berendezések, gépek, járművek	11.135	9.860	1.275
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	151.537	118.508	33.029
Beruházások, felújítások	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
Összesen	1.586.273	1.193.438	392.835

II.2.1.2. Befektetett pénzügyi eszközök

1. Részeselek

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2021.12.31	2022.06.30
Részeselek bruttó értéke		
Tartós részeselek kapcsolt vállalkozásban bruttó értéke	5.322.406	5.469.116
Egyéb tartós részeselek bruttó értéke	4.457.577	4.444.351
Bruttó érték összesen	9.779.983	9.913.467
Részeselek értékvesztése		
Tartós részeselek kapcsolt vállalkozásban értékvesztése	-684.843	-736.423
Egyéb tartós részeselek értékvesztése	-67.401	-73.973
Értékvesztés összesen	-752.244	-810.396
Részeselek értékhelyesbítése		
Értékhelyesbítés összesen		-
Részeselek nettó értéke		
Tartós részeselek kapcsolt vállalkozásban	4.637.563	4.732.693
Egyéb tartós részeselek	4.390.176	4.370.378
Nettó érték összesen	9.027.739	9.103.071

Részeselekre képzett értékvesztés állomány alakulása

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2021.12.31	2022.06.30
Január 1-i nyitó	660.640	752.244
Tárgyévi képzés	74.060	0
Tárgyévi visszaírás	0	0
Árfolyamváltozás hatása (+/-)	17.544	58.152
Részeselek beolvadása miatti kivezetés	0	0
időszak végi záró	752.244	810.396

A Társaság közvetlen tulajdonában álló leányvállalatok 2022. június 30-án:

Társaság neve	Székhelye	Befektetés bruttó értéke	Befektetésre elszámolt értékvesztés	Törzs-tőke	Tőke- tartalék	Lekötött tartalék	Eredmény- tartalék	Tárgyévi eredmény	Tulajdoni arány	Alapítás / vásárlás	Alapítás / vásárlás időpontja	Deviza- nem
OTP Pénztárszolgáltató Zrt. (100017)	1133 Budapest, Váci út 76.	24.276	-	2.351.000	798.940	-	1.051.514	1.735.205	0,85	Alapítás	1994.07.18	HUF
DSK Asset Management EAD (100031)	1301 Sofia, 36 „Alabin” Str, fl. 3.	1.260.408	497.609	251.414	77.131	-	671	73.108	34	Alapítás	2004.12.22	BGN
OTP Invest d.o.o. (100041)	Divka Budaka 1 / D 10000 Zagreb	175.586	142.287	959.736	-	-	- 719.770	- 3.251	18,3	Alapítás	1997.11.27	HRK
OTP LLC AMC Capital (100118)	28D, Fizkultury Str. 03680, Kiev, Ukraine	231.918	96.527	324.149	7.869	-	135.724	31.635	90,1	Alapítás	2007.07.01	UAH
OTP Asset Management SAI S.A. (100126)	Aleca Alexandru 43, 011822, București, România	418.928	-	410.096	344.516	-	85.445	42.557	90,1	Alapítás	2007.01.01	RON
OTP Mobil Szolgáltató Kft. (100178)	1143 Budapest, Hungária körút 17-19.	3.358.000	-	1.210.000	2.148.000	-	- 1.889.626	563.963	100	Alapítás	2013.06.04	HUF
Mindösszesen		5.469.116	736.423									

A Társaság könyveiben nem szerepelt kapcsolt vállalkozásban tartós részesedés 2021. december 31-én és 2022. június 30-án.

Egyéb tartós részesedések:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Értékpapír azonosító	Típus	Kibocsátás pénzneme	2022.06.30
DSK ASSET MANAGEMENT	BG9000004051	Nyíltvégű befektetési alap	BGN	111.233
DSK NÖVEKEDÉS BEFEKTETÉSI ALAP	BG9000004069	Nyíltvégű befektetési alap	BGN	111.568
DSK ASSET MANAGEMENT	BG9000003053	Nyíltvégű befektetési alap	BGN	111.567
DSK ASSET MANAGEMENT	BG9000013086	Nyíltvégű befektetési alap	EUR	111.090
OTP ABSZ H EURÓ ALAPBA FEK ALAP BEF	HU0000713755	Nyíltvégű befektetési alap	EUR	192.424
OTP FÖLD KINCSEI ALAP BEF ALAP	HU0000707641	Nyíltvégű befektetési alap	EUR	7.538
OTP Prémium Euro Bef Alap	HU0000705041	Nyíltvégű befektetési alap	EUR	257.888
OTP PRÉMIUM SZÁRM EURÓ AL AL BEF AL	HU0000718473	Nyíltvégű befektetési alap	EUR	89.904
OTP SUPRA EURÓ ALAPBA FEKT BEF ALAP	HU0000713748	Nyíltvégű befektetési alap	EUR	136.879
OTP ÚJ EU EURÓ ALAPBA FEKT ALAP BEF	HU0000713763	Nyíltvégű befektetési alap	EUR	193.217
OTP NYUGAT-EURÓPAI RÉSZVÉNY ALAP	HU0000729041	Nyíltvégű befektetési alap	EUR	279.709
OTP NYUGAT-EURÓPAI RÉSZVÉNY ALAP	HU0000729033	Nyíltvégű befektetési alap	EUR	15.870
OTP Abszolút Hozam Nyíltv Szárm Alap	HU0000704440	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	80.000
OTP ÁZSIa INGATLAN BEF ALAP A	HU0000706718	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	139.338
OTP EMDA I SOR BEF ALAP	HU0000720271	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	30.000
OTP EMDA SZÁRM BEF ALAP	HU0000706361	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	40.942
OTP FÖLD KINCSEI ALAP BEF ALAP	HU0000707633	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	195.000
OTP PALETTA ALAP I SOROZAT BEF ALAP	HU0000720313	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	30.000
OTP PRÉMIUM AKTÍV KLASSZIKUS BEF AL	HU0000715545	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	106.837
OTP Prémium Növekedési Bef Alap	HU0000705033	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	180.000
OTP PRÉMIUM SZÁRM ALAPOK BEF ALAP	HU0000710249	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	200.000
OTP SIGMA NYÍLTV ALAP A SOR BEF ALAP	HU0000716451	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	49.350
OTP SUPRA SZÁRM BEF ALAP	HU0000706379	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	108.465
OTP ÚJ EURÓPA I SOR ALAP	HU0000720305	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	30.000
OTP SPECTRA ALAPBA FEKT AL BEF AL	HU0000724067	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	186.000
OTP CÉLDÁTUM 2035 ALAPBA FEKTETŐ ALAP	HU0000726302	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	150.000
OTP CÉLDÁTUM 2045 ALAPBA FEKTETŐ ALAP	HU0000726344	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	150.000

Megnevezés	Értékpapír azonosító	Típus	Kibocsátás pénzneve	2022.06.30
OTP CÉLDÁTUM 2040 ALAPBA FEKTETŐ ALAP	HU0000726328	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	150.000
OTP CÉLDÁTUM 2040 ALAPBA FEKTETŐ ALAP	HU0000726310	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	50.000
OTP CÉLDÁTUM 2035 ALAPBA FEKTETŐ ALAP	HU0000726294	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	50.000
OTP CÉLDÁTUM 2045 ALAPBA FEKTETŐ ALAP	HU0000726336	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	50.000
OTP CÉLDÁTUM 2050 ALAPBA FEKTETŐ ALAP	HU0000726369	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	150.000
OTP CÉLDÁTUM 2050 ALAPBA FEKTETŐ ALAP	HU0000726351	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	50.000
OTP CÉLDÁTUM 2025 ALAPBA FEKTETŐ ALAP	HU0000726260	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	150.000
OTP CÉLDÁTUM 2030 ALAPBA FEKTETŐ ALAP	HU0000726278	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	50.000
OTP CÉLDÁTUM 2025 ALAPBA FEKTETŐ ALAP	HU0000726252	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	50.000
OTP CÉLDÁTUM 2030 ALAPBA FEKTETŐ ALAP	HU0000726286	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	150.000
OTP NYUGAT-EURÓPAI RÉSZVÉNY ALAP	HU0000729025	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	10.000
OTP SUPRA DOLLÁR AL FEKT AL BEF AL	HU0000718481	Nyíltvégű befektetési alap	USD	121.597
OTP META GLOBÁLIS KÖTVÉNY ALAP	HU0000724604	Nyíltvégű befektetési alap	USD	117.936
Nyíltvégű befektetési jegy összesen				4.444.351

2. Tartósan adott kölcsön és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok

A Társaság nem rendelkezik tartósan adott kölcsönrel és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírral 2021. december 31-én és 2022. június 30-án.

II.2.2. Forgóeszközök

II.2.2.1. Készletek

A készletek bruttó értékének, értékvesztésének és nettó értékének részletezése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.12.31	2022.06.30
Készletek bruttó értéke		
Áruk bruttó értéke	514	514
Bruttó értéke összesen	514	514
Készletek értékvesztése		
Áruk értékvesztése	0	0
Értékvesztés összesen	0	0
Készletek nettó értéke		
Áruk	514	514
Nettó értéke összesen	514	514

+

A készletek értékvesztés állományának alakulása

A Társaságnál nem volt a készletek után elszámolt értékvesztésnek állománya 2021. december 31-én és 2022. június 30-án.

II.2.2.2. Követelések

A követelések bruttó értékének, értékvesztésének és nettó értékének részletezése

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2021.12.31	2022.06.30
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) bruttó értéke	3.324.725	748
<i>Kapcsolt vállalkozással szemben</i>	797	734
<i>Nem kapcsolt vállalkozással szemben</i>	3.323.928	14
Egyéb követelések bruttó értéke	1.422.770	1.616.190
<i>Kapcsolt vállalkozással szemben</i>	0	318
<i>Nem kapcsolt vállalkozással szemben</i>	1.422.770	1.615.872
Bruttó értéke összesen	4.747.495	1.616.938
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) értékvesztése	0	0
<i>Kapcsolt vállalkozással szemben</i>	0	0
<i>Nem kapcsolt vállalkozással szemben</i>	0	0
Tagi kölcsön követelésre képzett értékvesztés	0	0
Egyéb követelések értékvesztése	0	0
<i>Kapcsolt vállalkozással szemben</i>	0	0
<i>Nem kapcsolt vállalkozással szemben</i>	0	0
Értékvesztés összesen	0	0
Követelések áruszállításból és szolg.-ból (vevők)	3.323.928	14
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	797	1.052
Egyéb követelések	1.422.770	1.615.872
Nettó érték összesen	4.747.495	1.616.938

1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) esedékesség szerinti bontása

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) értékvesztés állomány alakulása

2. Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések nettó értékének részletezése

Partnertársaság	adatok ezer Ft-ban	
	2021.12.31.	2022.06.30.
OTP Ingatlan Befektetési Alapkezelő Zrt.	734	734
OTP Immobilien Verwertung GmbH.	0	318
OTP Bank Nyrt.	63	0
Összesen	797	1.052

3. Egyéb, nem kapcsolt vállalkozással szembeni követelések

Az egyéb követelések bruttó értékének, értékvesztésének és nettó értékének részletezése

Megnevezés	2021.12.31	2022.06.30
Egyéb követelések bruttó értéke		
Adó és költségvetési követelések	379.705	226.842
Adott előlegek	3.768	3.636
Szállítóval szembeni követelések	5.446	41.805
Egyéb követelések	1.033.851	1.343.589
Összesen	1.422.770	1.615.872
Egyéb követelések értékvesztése	0	0
Egyéb követelések nettó értéke	1.422.770	1.615.872

II.2.2.3. Értékpapírok

Az értékpapírok bruttó értékének, értékvesztésének és nettó értékének részletezése

Megnevezés	2021.12.31	2022.06.30
Értékpapírok bruttó értéke		
Egyéb részesedés	4.299.811	1.178.013
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	2.125.767	2.125.768
Bruttó érték összesen	6.425.578	3.303.781
Értékpapírokra képzett értékvesztés		
Egyéb részesedés	-9.277	-9.975
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
Értékvesztés összesen	-9.277	-9.975
Nettó érték összesen	6.416.301	3.293.806

Egyéb részesedések:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Értékpapír azonosító	Típus	Kibocsátás pénzneme	2022.06.30
OTP EURO RÖVID KÖTVÉNY ALAP	HU0000702162	Nyíltvégű befektetési alap	EUR	72.482
OTP EURO RÖVID KÖTVÉNY ALAP	HU0000702162	Nyíltvégű befektetési alap	EUR	60.854
OTP EURO RÖVID KÖTVÉNY ALAP	HU0000702162	Nyíltvégű befektetési alap	EUR	95.347
OTP EURO RÖVID KÖTVÉNY ALAP	HU0000702162	Nyíltvégű befektetési alap	EUR	81.142
OTP EURO RÖVID KÖTVÉNY ALAP	HU0000702162	Nyíltvégű befektetési alap	EUR	137.954
OTP EURO RÖVID KÖTVÉNY ALAP	HU0000702162	Nyíltvégű befektetési alap	EUR	5.602
OTP EURO RÖVID KÖTVÉNY ALAP	HU0000702162	Nyíltvégű befektetési alap	EUR	101.425
OTP EMDA EURO ALAPBA FEKTETŐ AL	HU0000728282	Nyíltvégű befektetési alap	EUR	198.375
OTP MAXIMA KÖTVÉNY ALAP	HU0000713904	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	10.000
OTP OPTIMA NY. BEF. ALAP	HU0000702873	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	86.713
OTP EMDA EURO ALAPBA FEKTETŐ AL	HU0000728290	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	30.000
OTP EMDA EURO ALAPBA FEKTETŐ AL	HU0000728290	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	30.000
OTP EMDA EURO ALAPBA FEKTETŐ AL	HU0000728290	Nyíltvégű befektetési alap	HUF	149.735
OTP META GLOBÁLIS KÖTVÉNY ALAP	HU0000725148	Nyíltvégű befektetési alap	USD	117.936
OTP META GLOBÁLIS KÖTVÉNY ALAP	HU0000725148	Nyíltvégű befektetési alap	USD	448
Nyíltvégű befektetési jegy összesen				1.178.013

Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Értékpapír azonosító	Típus	Kibocsátás pénzneme	2022.06.30
Magyar Államkötvény 2022/C	HU0000403704	nyilvános	HUF	1 491 171
Magyar Államkötvény 2022/C	HU0000403704	nyilvános	HUF	634 597
Magyar Államkötvény összesen:				2 125 768
Értékpapírok összesen:				3.303.781

II.2.2.4. Pénzeszközök

A pénzeszközök bruttó értékének, értékvesztésének és nettó értékének részletezése

	adatok ezer Ft-ban	
Megnevezés	2021.12.31	2022.06.30
Pénzeszközök bruttó értéke		
Pénztár, csekkék	81	86
Bankbetétek	21.558	1.061.444
Bruttó érték összesen	21.639	1.061.530
Pénzeszközökre képzett értékvesztés	0	0
Pénzeszközök nettó értéke	21.639	1.061.530

II.2.3. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások részletezése

	adatok ezer Ft-ban	
Megnevezés	2021.12.31	2022.06.30
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	38.011	1.149.968
<i>Kamatbevétel aktív időbeli elhatárolása</i>	<i>11.185</i>	<i>26.881</i>
<i>Egyéb bevételek elhatárolása</i>	<i>26.826</i>	<i>1.123.087</i>
Költségek aktív időbeli elhatárolása	80.470	131.000
Összesen	118.481	1.280.968

II.2.4. Saját tőke

A Saját tőke alakulása

	adatok ezer Ft-ban				
Megnevezés	2021. december 31-ei egyenleg	2021. évi eredmény átvezetése	Eredmény- tartalék rendezés	Adózott eredmény	2022. június 30-ai 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	6.107.779	-5.516.001	0	4.942.613
Lekötött tartalék	0	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0	0
Adózott eredmény	6.107.779	-6.107.779	0	3.239.908	3.239.908
Saját tőke	13.051.774	0	-5.516.001	3.239.908	10.775.681

A Társaság nem rendelkezik lekötött tartalékkal.

II.2.5. Céltartalékok

Céltartalék állomány megoszlása

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2021.12.31.	2022.06.30.
Céltartalék a várható kötelezettségekre	1.010.320	737.085
Céltartalék a jövőbeni költségekre	75.218	68.236
Összesen	1.085.538	805.321

Céltartalék állomány levezetése

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2021.12.31.	2022.06.30.
Január 1-jei egyenleg	0	1.085.538
Beolvadással keletkezett céltartalék		
Céltartalék képzés	1.342.432	599
Céltartalék felhasználás, felszabadítás	-256.894	-280.816
December 31-i egyenleg	1.085.538	805.321

Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni céltartalékok bemutatása, és a felhasználás jogcímei

A Társaság nem rendelkezik kapcsolt vállalkozásokkal szemben elszámolt céltartalék állománnyal 2021. december 31-én és 2022. június 30-án.

II.2.6. Kötelezettségek

II.2.6.1. Hátrасorolt kötelezettségek

A Társaság nem rendelkezett hátrасorolt kötelezettséggel 2021. december 31-én és 2022. június 30-án.

II.2.6.2. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaság nem rendelkezett hosszú lejáratú kötelezettséggel 2021. december 31-én és 2022. június 30-án.

II.2.6.3. Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

	adatok ezer Ft-ban	
Megnevezés	2021.12.31.	2022.06.30.
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	129.846	7.216
Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	5.215.529	3.337.537
<i>ebből: anyavállalattal szemben</i>	574.559	713.490
<i>ebből: egyéb kapcsolt vállalattal szemben</i>	4.640.970	2.624.047
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	85.959	461.233
Összesen	5.431.334	3.805.986

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

	adatok ezer Ft-ban	
Megnevezés	2021.12.31.	2022.06.30.
Adótartozások és költségvetési kötelezettségek nem kapcsolt vállalattal szemben	85.959	461.233
Összesen	85.959	461.233

II.2.7. Passzív időbeli elhatárolások

	adatok ezer Ft-ban	
Megnevezés	2021.12.31.	2022.06.30.
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1.233.560	1.362.674
Tárgyidőszakot terhelő, ki nem fizetett költség és egyéb ráfordítás	1.233.560	1.362.674
Összesen	1.233.560	1.362.674

II.3. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

II.3.1. Üzemi tevékenység eredménye

II.3.1.1. Értékesítés nettó árbevétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2022.01.01- 2022.06.30
Belföldi értékesítés nettó árbevétele		
Alapkezelői díjbevétel	6.170.118	6.138.397
Értékpapír-vagyonkezelői díjbevétel	356.050	384.418
Egyéb árbevételek	2.202	2.202
Közvetített szolgáltatások árbevétele	263	0
Összesen	6.528.633	6.525.017
Export értékesítés nettó árbevétele		
Összesen	0	0
Összes értékesítés nettó árbevétel	6.528.633	6.525.017
<i>ebből: anyavállalattal szemben</i>	<i>263</i>	<i>0</i>
<i>ebből: kapcsolt vállalattal szemben</i>	<i>2.202</i>	<i>2.202</i>

II.3.1.2. Aktivált saját teljesítmények

A Társaságnál nem merültek fel aktivált saját teljesítmények 2021. és 2022. félév során.

II.3.1.3. Egyéb bevételek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2022.01.01- 2022.06.30
Céltartalék felhasználás/felszabadítás	0	280.816
Egyéb egyéb bevétel	1.875	3.398
Immat. javak és tárgyi eszk. értékesítésének bevétele	0	220
Összesen	1.875	284.434

II.3.1.4. Anyagjellegű ráfordítások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2022.01.01- 2022.06.30
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3.080.058	2.264.423
Igénybe vett szolgáltatások értéke	430.139	536.391
Egyéb szolgáltatások értéke	25.280	41.389
Anyagköltség	6.474	16.358
Összesen	3.541.951	2.858.561

1. Anyagköltség részletezése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2022.01.01- 2022.06.30
Járművek költségei	3.827	6.964
Közüzemi díjak	2.082	6.673
Egyéb anyagköltség	565	2.721
Összesen	6.474	16.358

2. Igénybe vett szolgáltatások értékének részletezése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2022.01.01- 2022.06.30
Számítás- és ügyviteltechnikai eszközökkel kapcsolatos költségek	145.549	212.525
Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	121.667	147.906
Szakértői díjak	73.213	93.005
Ingtalan bérleti díjak	29.106	31.294
Marketing költségek	24.322	21.571
Egyéb bérleti díjak	16.002	20.476
Ingtalanokkal kapcsolatos szolgáltatások költségei	19.588	8.892
Postaköltség	692	722
Összesen	430.139	536.391

A Társaság könyvvizsgálati díja a 2022. évben 10.997 ezer forint + ÁFA.

A Társaságnál 2022. félévben nem volt könyvvizsgáló által egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatás, adótanácsadói szolgáltatás és egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatás.

3. Egyéb szolgáltatások értékének részletezése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2022.01.01- 2022.06.30
Kamarai tagdíj	5.764	13.990
Értékpapír tranzakciókkal kapcsolatosan fizetett jutalékok, díjak	25	9.699
Engedélyezési és hatósági díjak	7.935	7.257
Bankköltség	4.573	4.676
Felügyeleti díj	5.388	3.743
Biztosítási díjak	1.595	2.024
Összesen	25.280	41.389

4. Eladott áruk beszerzési értékének részletezése

A Társaságnál nem merült fel eladott áruk beszerzési értéke tétel 2021. és 2022. június 30-án.

5. Eladott (közvetített) szolgáltatások értékének részletezése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2022.01.01- 2022.06.30
Értékpapírforgalmazás ráfordításai	3.020.081	2.262.785
Értékpapír letétkezelés és letéti őrzés ráfordításai	59.669	1.638
Továbbszámlázott, egyéb kiszámlázott szolg. ráfordítása	308	0
Összesen	3.080.058	2.264.423

II.3.1.5. Személyi jellegű ráfordítások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2022.01.01- 2022.06.30
Béreköltség	680.078	1.040.204
Bérbírlások	120.516	143.373
Személyi jellegű egyéb kifizetések	47.208	59.934
Összesen	847.802	1.243.511

II.3.1.6. Értékcsökkenési leírás

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2022.01.01- 2022.06.30
Immateriális javak értékcsökkenése	98.042	97.673
Tárgyi eszközök értékcsökkenése	6.360	6.697
Ingatlanok értékcsökkenése	884	896
Kisértékű eszközbeszerzés értékcsökkenése	438	641
Összesen	105.724	105.907

II.3.1.7. Egyéb ráfordítások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2022.01.01- 2022.06.30
Adók	50.863	97.617
Egyéb egyéb ráfordítások	3.533	33.029
Céltartalék képzés	0	599
Immat és tárgyi eszköz értékesítés ráfordítása	0	311
Bírságok	5.850	76
Összesen	60.246	131.632

II.3.2. Pénzügyi műveletek eredménye

II.3.2.1. Pénzügyi műveletek bevételei

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2022.01.01- 2022.06.30
Kapott (járó) osztalék és részesedés	8.507	301.360
<i>ebből: egyéb kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	<i>8.507</i>	<i>301.360</i>
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	84.665	442.517
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7.236	331.088
Árfolyam különbözeti nyereség	0	322.907
Deviza árfolyamrés (marge) nyereség	7.236	8.181
Összesen	100.408	1.074.965

II.3.2.2. Pénzügyi műveletek ráfordításai

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2022.01.01- 2022.06.30
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5.582	25.163
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	110.394	16.509
Deviza árfolyamrés (marge) veszteség	4.841	16.509
Árfolyam különbözeti veszteség	105.553	0
Összesen	115.976	41.672

II.3.3. Adófizetési kötelezettség

A társasági adóalap levezetése az adófizetési kötelezettség megállapításához

adatok ezer Ft-ban

Adózás előtti eredmény	3.503.133
Várható kötelezettségekre és jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása miatt az adóévben bevételként elszámolt összeg	273.834
Terven felüli értékcsökkenés adóévben visszaírt összege	228
Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege, továbbá az állományból kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke	108.077
Kapott (járó) osztalék és részesedés címén az adóévben elszámolt bevétel	301.360
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen	683.499
Várható kötelezettségekre és jövőbeni költségekre képzett céltartalék ráfordításként elszámolt összege	599
Számviteli törvény szerint az adóévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírás	105.908
Terven felüli értékcsökkenés összege, továbbá az állományból kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	310
Jogerős határozatban megállapított bírság, törvényben előírt jogkövetkezmények ráfordításaként elszámolt összege	76
Adózás előtti eredményt növelő tételek összesen	106.893
Adóalap	2.926.527
Fizetendő adó (az OTP Alapkezelő Zrt. által képviselt Tao csoport fizetendő adójából csoporttagként a Társaságra jutó fizetendő adó)	263.225
Egyedi adó	263.387

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

III.1. A foglalkoztatott munkavállalókra vonatkozó információk

Állomány csoport megnevezése	Átlagos létszám (fő)	Béreköltség (ezer Ft)	Személyi jellegű egyéb kifizetések (ezer Ft)
Teljes munkaidős	47	1.006.648	51.406
Részmunkaidős	3	33.120	8.528
Összesen	50	1.039.768	59.934
Állományon kívüli	1	436	0

A munkáltatói terhek az alábbiak szerint alakultak

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2021.01.01-2021.06.30	2022.01.01-2022.06.30
Magánszemély után fizetendő szociális hozzájárulási adó	108.378	141.094
Egyéb bérjárulékok	1.666	2.250
Többes foglalkoztatás érdekében felmerült bérjárulék	24	30
Szakképzési hozzájárulási kötelezettség	10.448	-1
Összesen	120.516	143.373

III.2. A Társaság vezető tisztségviselőinek járandóságai

A vezető tisztségviselők a 2022. félévben tevékenységükért 58 274 ezer forint összegű díjazást kaptak.

A Felügyelő Bizottság tagjai a 2022. félévben tevékenységükért 2 475 ezer forint összegű díjazást kaptak.

Az Igazgatóság tagjai a 2022. félévben tevékenységükért 1 974 ezer forint összegű díjazást kaptak.

A Társaság nem nyújtott előleget, illetve kölcsönt a vezető tisztségviselőknek.

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

A Társaság nem nyújtott előleget, illetve kölcsönt sem az Igazgatóság tagjainak.

A Társaság nem tart nyilván nyugdíjfizetési kötelezettséget a korábbi vezető tisztségviselőknek.

A Társaság nem tart nyilván nyugdíjfizetési kötelezettséget a korábbi Felügyelő Bizottság tagjainak.

A Társaság nem tart nyilván nyugdíjfizetési kötelezettséget a korábbi Igazgatóság tagjainak.

III.3. A Társaság külföldi telephelyeinek bemutatása

A Társaság nem rendelkezett külföldi telephellyel 2021. évben és 2022. félévben.

IV. MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK

IV.1. Adott garanciák, kezességek részletezése

A Társaság nem nyújtott garanciát és nem vállalt kezességet 2022. félévben.

IV.2. Kapott garanciák részletezése

A Társaság nem kapott garanciát 2022 I. félévben.

IV.3. A Társaság ellen indított perek

A Társaság ellen nem volt folyamatban peres ügy 2022. félévben.

A Társaság az általa végzett portfóliókezelés során kezelt, az ügyfelek vagyonát képező eszközöket, kötelezettségeket és ügyleteket a saját tulajdonát képező eszközöktől és forrásoktól elkülönítetten tartja nyilván a nullás számlaosztályban.

V. MÉRLEG FORDULÓNAP UTÁNI ESEMÉNYEK

A mérleg fordulónapját követően nem történt jelentős esemény a Társaságnál.

VI. KIEGÉSZÍTÉSEK a Kormányrendelet előírásai alapján

VI.1. Portfóliókezelési tevékenység

A Társaság az általa végzett portfóliókezelés során kezelt, az ügyfelek vagyonát képező eszközöket, kötelezettségeket és ügyleteket a saját tulajdonát képező eszközöktől és forrásoktól elkülönítetten tartja nyilván a nullás számlaosztályban.

Az Alapkezelő csak olyan portfóliókezelést végez, ahol az ügyfél saját nevében nyitja meg a saját nevére szóló értékpapír- és pénzszámláit. A vagyonkezelési szerződés keretében az értékpapír- és pénzszámlák fölött csak rendelkezési jogot biztosít az Alapkezelő részére, ebből következően az ügyfél eszközei nem kerülnek az Alapkezelő birtokába.

Kezelt vagyonok nagysága és összetétele

adatok ezer HUF

Partner	Instrumentum	Nyilvántartási érték / Piaci érték 2021.12.31	Névérték 2021.12.31	Nyilvántartási érték / Piaci érték 2022.06.30	Névérték 2022.06.30
Nyugdíjpénztárak	Pénz	545	545	26 966	15 127
	Értékpapír	311 891 051	193 431 946	309 763 507	218 904 342
	Származékos ügyletek	-241 286	8 818 469	-1 012 823	19 899 333
	Egyéb (köv-köt stb.)	41 196 828	18 289	29 327 549	1 200 158
Összesen		352 847 138	202 269 249	338 105 199	240 018 960
Egészség- és önszegélyező pénztárak	Pénz	80	80	84 327	84 327
	Értékpapír	13 748 747	14 218 340	14 527 264	16 149 180
	Származékos ügyletek	0	0	0	0
	Egyéb (köv-köt stb.)	1 563 662	0	1 820 406	205 393
Összesen		15 312 489	14 218 420	16 431 997	16 438 900
Biztosítók	Pénz	27 468	276	572	78
	Értékpapír	10 531 614	9 191 575	10 835 996	10 538 295
	Származékos ügyletek	0	0	0	0
	Egyéb (köv-köt stb.)	0	0	363	200 363
Összesen		10 559 082	9 191 851	10 836 931	10 738 736
Egyéb portfólió kezelés	Pénz	65	65	64	64
	Értékpapír	9 933 486	9 777 907	8 784 283	9 844 894
	Származékos ügyletek	0	0	0	0
	Egyéb (köv-köt stb.)	0	0	-41 157	141 156
Összesen		9 933 551	9 777 972	8 743 190	9 986 114
Mindösszesen		388 652 260	235 457 492	374 117 317	277 182 710

adatok ezer HUF

Az ügyfelek tulajdonát képező értékpapírok megoszlása őrzési hely szerint	Nyilvántartási érték / Piaci érték (2021.12.31.)	Nyilvántartási érték / Piaci érték (2022.06.30.)
Központi értéktárban őrzött értékpapírok állománya	339 003 701	336 423 580
Más helyen őrzött értékpapírok állománya	7 101 196	7 487 471
Értékpapírszámlán kezelt dematerializált értékpapírok állománya	0	0
Összesen:	346 104 897	343 911 051

VII. A TÁRSASÁG PIACI KÖRNYEZETÉNEK ÉS ÜZLETI STRATÉGIÁJÁNAK BEMUTATÁSA

A koronavírus okozta járvány és az ezzel összefüggő pandémiás időszak - a társaság tevékenységi köréből adódóan - nem okozott jelentős hatást a Társaság gazdasági helyzetére.

Az OTP Alapkezelő Zrt. menedzsmentje értékelt az Ukrajnában kialakult fegyveres konfliktust és megállapította, hogy a 2022. június 30-i Beszámoló adataira nincs hatása. Az OTP Alapkezelő Zrt. Leányvállalatának üzleti tevékenysége Ukrajnában az egész csoporthoz viszonyítva nem jelentős, a most felértékelődő üzleti kockázat is kezelhető mértékű. Az Ukrajnában működő leányvállalat könyv szerint értéke 2022. június 30-án 135.391 ezer forint, mely a mérlegfőösszeg 0,8%, amely nem tekintendő jelentősnek.


A 2022-es év vonatkozásában az OTP Alapkezelő Zrt. menedzsmentje folyamatosan figyelemmel kíséri az ukrán-orosz konfliktus alakulását és a szükséges lépéseket meg fogja tenni az üzleti kockázat mérséklése érdekében. A vállalkozás folytatásának elvére jelenleg nincsenek hatással a körülmények.

Az eddig fogantatosított intézkedések:

- az Alapkezelő oroszországi tőkepiacokhoz való hozzáférése ellehetetlenült, ezért 2022. március 1-től az OTP Orosz Részvény Alap Befektetési Jegyeinek folyamatos forgalmazása átmenetileg felfüggesztésre került.

Budapest, 2022. november 17.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.



.....
a Társaság vezetője
(képviselője)

Cash-Flow kimutatás

1. számú melléklet

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2021.01.01- 2021.12.31	2022.01.01- 2022.06.30
I.	I. Működési cash flow (1-13. sorok)	1.283.750	900.811
1a.	Adózás előtti eredmény + <i>ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás</i>	6.811.623 0	3.503.133 0
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	-8.129	-301.359
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	6.803.494	3.201.774
2.	Elszámolt amortizáció +	212.075	105.907
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +	91.604	58.152
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	1.085.538	-280.217
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	0	90
6.	Szállítói kötelezettség változása +	154.862	120.087
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	-4.199.312	-1.745.435
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	-1.831.182	129.114
9.	Vevőkövetelés változása +	4.976.223	3.323.914
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	4.510.923	2.929.138
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	-59.213	-1.162.487
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-703.844	-263.225
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	-9.757.418	-5.516.001
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-18. sorok)	-1.269.175	139.080
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-1.277.682	-162.500
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	220
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	8.507	301.360

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		2021.01.01- 2021.12.31	2022.01.01- 2022.06.30
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz- változás (Finanszírozási cash flow, 19-26. sorok)	-378	0
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	0
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-378	0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	14.197	1.039.891
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése +	0	1
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	14.197	1.039.892
	Pénzeszközök nyitó állománya	7.442	21.639
	Pénzeszközök záró állománya	21.639	1.061.530
	Pénzeszközök állományváltozása	14.197	1.039.891

Alapkezelő által kezelt Alapok 2022. I. félévben

2. sz. melléklet

Alap neve	NEÉ	Befektetési alap típusa	Lejárati dátuma	Alap devizaneme
OTP Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap	2.110.196.140	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Abszolút Hozam Nyíltvégű Származtatott Alap	17.716.680.423	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Abszolút Hozam Euró Alapba Fektető Alap	2.724.494	Nyilvános, nyíltvégű		EUR
OTP Afrika Részvény Alap	4.293.667.969	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Ázsiai Ingatlan és Infrastruktúra Értékpapír Alapok Alapja	2.487.726.713	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Cél dátum 2025 Alapba Fektető Alap	445.245.998	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Cél dátum 2030 Alapba Fektető Alap	404.018.114	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Cél dátum 2035 Alapba Fektető Alap	286.131.263	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Cél dátum 2040 Alapba Fektető Alap	254.506.528	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Cél dátum 2045 Alapba Fektető Alap	254.826.682	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Cél dátum 2050 Alapba Fektető Alap	262.615.744	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Dollár Rövid Kötvény Alap	62.568.450	Nyilvános, nyíltvégű		USD
OTP EMDA Euró Alapba Fektető Alap	12.057.275	Nyilvános, nyíltvégű		EUR
OTP EMDA Származtatott Alap	39.082.761.945	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP EMEA Kötvény Alap	7.407.724.386	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Euró Rövid Kötvény Alap	25.398.767	Nyilvános, nyíltvégű		EUR
OTP Föld Kínesei Származtatott Árupiaci Alap	45.857.270.881	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Fundman Részvény Alap	23.904.492.657	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP II. Zártkörű Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja	30.632.896.485	Zártkörű, nyíltvégű		HUF
OTP II. Zártkörű Kötvény Alap	19.539.245.292	Zártkörű, nyíltvégű		HUF
OTP Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap	36.111.793.617	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Közép-Európai Részvény Alap	18.803.912	Nyilvános, nyíltvégű		EUR
OTP MAXIMA Kötvény Alap	22.846.978.329	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Meta Globális Kötvény Alap	13.319.661	Nyilvános, nyíltvégű		USD
OTP Nyugat-Európai Részvény Alap	2.473.592.267	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja	33.671.870.294	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap	260.094.419.016	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Orosz Részvény Alap	1.778.086.801	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Paletta Nyíltvégű Értékpapír Alap	15.167.647.457	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja	8.158.081.701	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Prémium Aktív Klasszikus Alapok Alapja	49.061.602.823	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Prémium Euró Alapok Alapja	12.167.021	Nyilvános, nyíltvégű		EUR
OTP Prémium Kiegyensúlyozott Alapok Alapja	43.465.419.783	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Prémium Klasszikus Alapok Alapja	40.412.109.221	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Prémium Növekedési Alapok Alapja	5.648.444.511	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Prémium Pénzpiaci Alap	24.876.131.411	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Prémium Származtatott Alapok Alapja	20.687.534.776	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Prémium Származtatott Euró Alapok Alapja	14.492.958	Nyilvános, nyíltvégű		EUR
OTP Prémium Trend Klasszikus Alapok Alapja	145.201.566.889	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Quality Nyíltvégű Részvény Alap	47.323.788.809	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Sigma Nyíltvégű Származtatott Alap	3.453.221.353	Nyilvános, nyíltvégű		HUF

Alap neve	NEÉ	Befektetési alap típusa	Lejárati dátuma	Alap devizaneme
OTP Spectra Alapba Fektető Alap	6.974.321.553	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Supra Származtatott Befektetési Alap	123.639.660.658	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Supra Dollár Alapba Fektető Alap	19.356.132	Nyilvános, nyíltvégű		USD
OTP Supra Euró Alapba Fektető Alap	39.691.840	Nyilvános, nyíltvégű		EUR
OTP Szikvirág Zártkörű Alapba Fektető Alap	5.741.446.267	Zártkörű, nyíltvégű		HUF
OTP Tőkegarantált Rövid Kötvény Alap	76.499.703.069	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Török Részvény Alap	7.957.261.138	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Trend Nemzetközi Részvény Alap	37.352.388.802	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Új Európa Euró Alapba Fektető Alap	2.947.201	Nyilvános, nyíltvégű		EUR
OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap	17.405.947.469	Nyilvános, nyíltvégű		HUF
OTP Zártkörű Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja	27.307.415.747	Zártkörű, nyíltvégű		HUF
OTP Zártkörű Globális Abszolút Hozam Alapba Fektető Alap	8.943.919.006	Zártkörű, nyíltvégű		HUF
OTP Zártkörű Intézményi Részvény Alap	10.876.529.041	Zártkörű, nyíltvégű		HUF