



OTP Afrika Részvény Alap

Éves jelentés a 2022. december 31-én zárult üzleti évről

Pénzügyi év: 2022. január 1-től
2022. december 31-ig

Alapkezelő neve: OTP Alapkezelő Zrt.
Székhelye: 1026 Budapest, Riadó u.1-3.

Letétkezelő neve: OTP Bank Nyrt.
Székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.

OTP Afrika Részvény Alap

Mérleg

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2021. december 31.	Tárgyév 2022. december 31.
a.	b.	c.	d.
01.	A) Befektetett eszközök	0	0
02.	I. Értékpapírok	0	0
03.	1. Értékpapírok	0	0
04.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
05.	a) kamatokból, osztalékokból	0	0
06.	b) egyéb	0	0
07.	II. Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0
08.	B. Forgóeszközök	5.314.648	4.234.965
09.	I. Követelések	191.701	0
10.	1. Követelések	191.701	0
11.	2. Követelések értékvesztése (-)	0	0
12.	3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	0	0
13.	4. Forintkövetelések értékelési különbözete	0	0
14.	II. Értékpapírok	4.939.047	3.768.847
15.	1. Értékpapírok	4.680.176	4.064.198
16.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	258.871	-295.351
17.	a) kamatokból, osztalékokból	4.526	2.799
18.	b) egyéb	254.345	-298.150
19.	III. Pénzeszközök	183.900	466.118
20.	1. Pénzeszközök	183.900	466.118
21.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0
22.	C. Aktív időbeli elhatárolások	25.443	26.681
23.	1. Aktív időbeli elhatárolás	25.443	26.681
24.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	0
25.	D. Származékos ügyletek értékelési különbözete	-961	23.402
26.	ESZKÖZÖK (AKTÍVAK) ÖSSZESEN:	5.339.130	4.285.048
27.	E. Saját tőke	4.597.606	4.275.968
28.	I. Induló tőke	3.385.463	3.483.336
29.	1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	8.049.744	8.909.294
30.	2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-4.664.281	-5.425.958
31.	II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	1.212.143	792.632
32.	1.a) Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönözete	-337.628	-494.934
33.	1.b) Eladott befektetési jegyek értékkülönözete	605.649	774.396
34.	2. Értékelési különbözet tartaléka	257.910	-271.949
35.	3. Előző év(ek) eredménye	390.613	686.212
36.	4. Tárgyévi eredmény	295.599	98.907
37.	F. Céltartalékok	0	0
38.	G. Kötelezettségek	736.787	9.080
39.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
40.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	736.787	9.080
41.	III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
42.	H. Passzív időbeli elhatárolások	4.737	0
43.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN:	5.339.130	4.285.048

Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2021.01.01-2021.12.31.	Tárgyév 2022.01.01-2022.12.31.
a.	b.	c.	d.
01.	I. Pénzügyi műveletek bevételei	1.066.423	994.715
02.	II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	716.450	838.140
03.	III. Egyéb bevételek	0	0
04.	IV. Működési költségek	52.386	54.953
05.	V. Egyéb ráfordítások	1.988	2.715
06.	VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
07.	VII. Tárgyévi eredmény (I - II + III - IV - V - VI)	295.599	98.907

A kiegészítő melléklet a mérleg és az eredménykimutatás elválaszthatatlan részét képezi.

Kelt: BUDAPEST, 2023. április 27.

Éder György István
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.

Éves jelentés - OTP Afrika Részvény Alap

Tájékoztató adatok:

1. Az Alap neve: OTP Afrika Részvény Alap
2. Az Alap felügyeleti nyilvántartásba vételének száma (lajstromszám) és dátuma: 1111-423, 2010. december 20.
3. Az Alap típusa: nyilvános
4. Az Alap fajtája: nyíltvégű értékpapír-befektetési alap
5. Az Alap futamideje: 2010. december 20-tól határozatlan ideig.
6. Az Alap üzleti éve: 2022.01.01-2022.12.31-ig.
7. Az Alap harmonizációja: nem ÁÉKBV irányelv szerint harmonizált (alternatív befektetési alap, "ABA")
8. A mérlegkészítés időpontja: 2023. április 27.
9. Alapkezelő neve: OTP Alapkezelő Zrt. székhelye: 1026 Budapest, Riadó u.1-3.
10. Letétkezelő neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.
11. Fő forgalmazó neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.

Az Alap képviselőjére jogosult személy Éder György István, lakóhelye 2100 Gödöllő, Pipacs utca 17. A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy Garamvölgyi Zoltán Mihály, lakóhelye 2000 Szentendre, Körte köz 7. mérlegképes igazolvány száma: MK 129785.

Az Alap esetében a könyvvizsgálat kötelező. A könyvvizsgáló neve: Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft. székhelye: 1132 Budapest, Váci út 20. A könyvvizsgálatért felelős személy Nagyváradiné Szépfalvi Zsuzsanna, kamarai tagsági száma: 005313.

14. Az Alap 2022. üzleti évére vonatkozó 27% ÁFÁ-val növelt bruttó könyvvizsgálati díja 762 eFt.

Az Alappal kapcsolatos további információkat ld. az Alapkezelő honlapján:

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

A számviteli politika fő vonásai és az alkalmazott számviteli alapelvek

Az Alap számviteli politikája a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint az egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény ("KBFTV."), a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény ("Számviteli Törvény"), a befektetési alapok éves beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 215/2000. (XII.11.) kormányrendelet ("Kormányrendelet"), valamint az egyéb vonatkozó jogszabályok alapján került kialakításra.

Az Alapkezelő részletes analitikus nyilvántartást vezet az Alap eszközeiről és kötelezettségeiről.

Az eszközök és kötelezettségek értékelési és elszámolási szabályai a Kormányrendelet 7. § előírásai szerint kerültek kialakításra.

Értékpapírok értékelése és elszámolása

- A Kormányrendelet előírásainak megfelelően az értékpapírok nettó beszerzési értéken kerülnek nyilvántartásba vételre. Az értékpapírok eladása során az értékesítésre jutó könyv szerinti érték FIFO módszerrel kerül meghatározásra.

- Az értékpapírok a KBFTV., a Kormányrendelet, valamint az Alap kibocsátási tájékoztatója által előírt rendszerességgel piaci értéken kerülnek értékelésre.

- A Kormányrendelet előírásainak megfelelően az értékpapírok után tárgyévben járó időarányos kamatok és osztalékok az értékpapírok értékkülönbszeteként kerülnek elszámolásra.

Származékos ügyletek értékelése és elszámolása

A származékos ügyletek piaci értékének az ügylet jövőben várható nyereségét vagy veszteségét kell tekinteni, amely értéken a le nem zárt ügylet – mint pozíció – továbbértékesíthető. A származékos ügyletek értékelése egyes ügylettípusokra az értékelésekre általánosan elfogadott értékelési módszerek alapján (jellemzően a szerződésből eredő tényleges vagy becsült jövőbeni cash flow-k jelenre diszkontált értékein (DCF) alapuló modell) kerül meghatározásra.

Az Alap opciós ügyletek után fizetett opciós díjat a felmerüléskor a pénzügyi műveletek ráfordításaként számolja el, a Kormányrendelet 9/B. § (12) szerinti időbeli elhatárolás lehetőségével nem él.

Külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek

A külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek, valamint a valutakészletek és devizabetétek piaci értékének meghatározásánál az adott devizanemre vonatkozóan rögzített, a Magyar Nemzeti Bank által közzétett hivatalos devizaárfolyam értékelés napján érvényes értéke kerül alkalmazásra.

Immateriális javak és tárgyi eszközök

Az Alap sem immateriális javakkal, sem tárgyi eszközökkel nem rendelkezik.

A mérleg egyes tételeinek magyarázata:

Eszközök:

A mérleg 15. sorában az értékpapírok beszerzési áron, ezen belül a kamatozó értékpapírok a nettó (felhalmozott kamatok nélküli) beszerzési áron szerepelnek. A 17. sorban a fordulónapon állományban lévő értékpapírok tárgyév végi felhalmozott kamatai, a 18. sorban pedig a fordulónapi (nettó) forgalmi érték és a (nettó) beszerzési ár különbsége szerepel. Az elszámolt értékkülönbségeket értékpapír sorozatonként külön táblázat mutatja be.

Források:

Az induló tőke a forgalomban lévő befektetési jegyek névértékét mutatja. A 28. sor az első kereskedési naptól kezdve kumuláltan mutatja a kibocsátott ill. visszaváltott befektetési jegyek darabszámát. Az előző évek felhalmozott eredményét a 35. sor, a tárgyévi eredményt a 36. sor tartalmazza. A portfólió értékpapírjain és egyéb eszközein elért, még realizálatlan árfolyamnyereség és időarányos kamat a 34. sorban, a befektetési jegyek adásvételéből származó realizált árfolyam különbséget a 32-33. sorban szerepel.

Az eredménykimutatás egyes tételeinek magyarázata:

A pénzügyi műveletek eredménye 156.575 eFt, amely 994.715 eFt bevétel és 838.140 eFt ráfordítás különbsége. 54.953 eFt működési költség és 2.715 eFt egyéb ráfordítás után a nyereség 98.907 eFt.

A működési költségeket a likviditási jelentés II. táblázata részletezi, amelyben a "pénzügyileg realizált oszlop" tartalmazza az 2022. évi költségek azon részét, amelyet a futamidő végéig kifizetett. Az Alappal kapcsolatos azon költségeket, amelyek a fent említett táblázatban nem szerepelnek (pl.: forgalmazási díj, reklám költségek) az Alap tájékoztatójának megfelelően az Alapkezelő viseli.

Éves jelentés - OTP Afrika Részvény Alap

I. Vagyonkimutatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2022.01.01	Időszak záró állománya 2022.12.31	Megoszlás (%)		
Készpénzállomány - banki egyenlegek					
Bank	Lekötési idő				
OTP Bank Nyrt. HUF folyószámla	25.496	103	0,00%		
OTP Bank Nyrt. EUR folyószámla	2.597	204	0,01%		
OTP Bank Nyrt. USD folyószámla	141.065	9.977	0,23%		
OTP Bank Nyrt. GBP folyószámla	292	1.824	0,04%		
OTP Bank Nyrt. ZAR folyószámla	1	598	0,01%		
OTP Bank Nyrt. TRY folyószámla	2	0	0,00%		
OTP Bank Nyrt. CAD folyószámla	169	279	0,01%		
OTP Bank Nyrt. NOK folyószámla	7	392	0,01%		
OTP Bank Nyrt. AUD folyószámla	160	243	0,01%		
OTP Bank Nyrt. PLN folyószámla	35	259	0,01%		
OTP Bank Nyrt. CHF folyószámla	14.075	164	0,00%		
OTP Bank Nyrt. SEK folyószámla	1	0	0,00%		
OTP Bank Nyrt. DKK folyószámla	0	165	0,00%		
OTP Bank Nyrt. EUR 2022.12.21 - 2023.02.01	0	336.610	7,86%		
OTP Bank Nyrt. HUF 2022.12.30 - 2023.01.02	0	115.300	2,69%		
Banki egyenlegek összesen:	183.900	466.118	10,88%		
Átruházható értékpapírok					
Értékpapír neve	Futamidó	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír
Vállalati kötvények:		91.514		110.790	2,59%
OTPHB 5.5 07/13/2025 2022.07.13 - 2025.07.13		0		100.509	2,35%
WINGHOLDING ZRT 4 07/11/2 2019.07.11 - 2022.07.11		6.798		0	0,00%
WINGHOLDING ZRT 4 07/11/2 2019.07.11 - 2024.07.11		10.225		10.281	0,24%
YKBK 13.875 PERP 2019.01.15 - 2024.01.15		74.491		0	0,00%
Belföldi részvények:		45		26	0,00%
OPUS		45		26	0,00%
Külföldi részvények:		4.354.074		3.616.910	84,40%
AAK AB		21.092		0	0,00%
ABSA GROUP LTD		0		42.953	1,00%
ACCESS BANK NIGERIA		21.309		20.548	0,48%
AGILENT TECHNOLOGIES INC		14.768		15.966	0,37%
AIRTEL AFRICA PLC		61.774		53.058	1,24%
AKER HORIZONS ASA		24.434		9.818	0,23%
ALPHABET INC-CL A		97.190		0	0,00%
ALROSA PJSC		42.200		900	0,02%
AMPLIFON SPA		16.634		0	0,00%
ASM INTERNATIONAL NV		16.925		0	0,00%
ASML HOLDING NV		56.849		11.897	0,28%
ATLANTIC SAPPHIRE ASA		9.372		1.697	0,04%
ATTIJARIWABA BANK		181.058		147.357	3,44%
AYA GOLD & SILVER INC		0		35.838	0,84%
B2GOLD CORP		147.655		233.306	5,45%
BALLARD POWER SYSTEMS INC		6.853		3.015	0,07%
BANK OF AFRICA		59.081		55.491	1,30%
BANQUE CENTRALE POPULAIRE		66.543		55.320	1,29%
BARRICK GOLD CORP US		35.436		36.957	0,86%
BE SEMICONDUCTOR		23.835		8.173	0,19%
BECHTLE AG		12.124		2.302	0,05%
BLOOM ENERGY CORP- A		7.843		7.887	0,18%
CAPITEC BANK HOLDINGS LTD		0		22.375	0,52%
CENTAMIN PLC		23.417		30.574	0,71%
COMMERCIAL INTL BANK-GDR REG		242.633		140.488	3,28%
COSUMAR		81.986		60.346	1,41%
CTS EVENTIM AG & CO KGAA		12.801		12.858	0,30%
DANGOTE CEMENT PLC		12.204		13.076	0,31%
DASSAULT SYSTEMES SE		40.535		0	0,00%
DIPLOMA PLC		54.932		46.423	1,08%
EAST AFRICAN BREWERIES LTD		13.224		14.126	0,33%
EASTERN CO		32.203		31.327	0,73%
EGYPT KUWAIT HOLDING CO SAE		18.772		21.944	0,51%
ENDEAVOUR MINING PLC		251.798		69.435	1,62%

Éves jelentés - OTP Afrika Részvény Alap

I. Vagyonkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2022.01.01	Időszak záró állománya 2022.12.31	Megosztás (%)
EQUITY BANK LTD	49.173	43.650	1,02%
FIRST QUANTUM MINERALS	407.545	313.730	7,32%
FIRSTRAND	58.531	105.369	2,46%
FRANCO-NEVADA CORP	42.340	48.196	1,12%
GOLD FIELDS LTD SPONS ADR	50.715	55.089	1,29%
GRUPA PRACUJ SA	3.866	2.318	0,05%
GUARANTY TRUST HOLDING CO PL	89.325	83.368	1,95%
HELIOS TOWERS PLC	41.964	26.589	0,62%
HELLO GROUP INC -SPN ADR	45.605	0	0,00%
HIGHTECH PAYMENT SYSTEMS SA	23.664	22.938	0,54%
IHS HOLDING LTD	0	19.017	0,44%
IMPALA PLATINUM	21.580	43.786	1,02%
IVANHOE MINES LTD-CL A	282.245	273.023	6,37%
JOYY INC - ADR	36.993	0	0,00%
JUMIA TECHNOLOGIES AG-ADR	12.996	25.730	0,60%
KASPI.KZ JSC GDR	101.030	14.075	0,33%
KCB GROUP LIMITED	22.773	20.088	0,47%
KLA-TENCOR CORP	15.270	15.439	0,36%
KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE N	20.794	10.743	0,25%
KOSMOS ENERGY LTD	56.161	119.069	2,78%
LINDE PLC	23.825	25.796	0,60%
MAROC TELECOM	77.363	53.289	1,24%
MICROSOFT CORP	118.306	0	0,00%
MONOLITHIC POWER SYSTEMS INC	44.188	0	0,00%
MTN GROUP	83.267	67.096	1,57%
MTN NIGERIA COMMUNICATIONS PLC	46.773	53.857	1,26%
MULTICHOICE GROUP LTD. - ADR	2.143	2.197	0,05%
NAGACORP LTD	12.203	14.367	0,34%
NASPERS	67.029	132.319	3,09%
NEDBANK GROUP LTD	2.728	3.580	0,08%
NETCOMPANY GROUP AS	18.209	0	0,00%
OLD MUTUAL LTD	15.469	13.269	0,31%
PALADIN ENERGY LTD	0	39.667	0,93%
PALANTIR TECHNOLOGIES INC	10.979	0	0,00%
PEPCO GROUP LTD	19.423	17.540	0,41%
PERSEUS MINING LTD	9.744	56.201	1,31%
PETRA DIAMONDS LTD NEW	2.402	3.167	0,07%
PLUG POWER INC	8.110	0	0,00%
PROSUS	89.320	84.921	1,98%
RESMED INC	27.743	0	0,00%
SAFARICOM	115.147	77.104	1,80%
SANLAM LTD	15.118	13.408	0,31%
SAP AG	33.644	0	0,00%
SCATEC SOLAR ASA	32.020	16.967	0,40%
SHOPER SA	18.467	7.169	0,17%
SHOPIFY INC - CLASS A	13.459	3.912	0,09%
SHOPRITE HOLDINGS LTD	26.167	30.593	0,71%
SIBANYE STILLWATER LTD.	0	47.864	1,12%
STANDARD BANK GROUP	0	82.300	1,92%
STEINHOFF INTERNATIONAL H NV	5.232	574	0,01%
STS HOLDING SA	6.749	5.280	0,12%
SYRAH RESOURCES LTD	0	38.858	0,91%
TELEPERFORMANCE	45.130	8.914	0,21%
TEXAS INSTRUMENTS INC	12.400	12.538	0,29%
UNITED BANK FOR AFRICA	16.387	16.323	0,38%
UNITED CAPITAL PLC	5.195	7.751	0,18%
UNITEDHEALTH GROUP INC	49.556	0	0,00%
VODACOM GROUP LTD	27.159	26.749	0,62%
WEST AFRICAN RESOURCES LTD	0	37.883	0,88%
WHEATON PRECIOUS METALS CORP	42.535	44.661	1,04%
WOLTERS KLUWER	60.171	62.449	1,46%
ZENITH BANK	60.264	60.675	1,42%

Éves jelentés - OTP Afrika Részvény Alap

I. Vagyonkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2022.01.01	Időszak záró állománya 2022.12.31	Megoszlás (%)		
Befektetési jegyek:	493.414	41.121	0,96%		
GLOBAL X AUTONOMOUS&ELEC-ETF	69.608	0	0,00%		
GLOBAL X CYBERSECURITY ETF	44.527	18.070	0,42%		
INVESCO S&P SMALLCAP IT ETF	115.939	23.051	0,54%		
ISHARES SEMICONDUCTOR ETF	182.291	0	0,00%		
TUTTLE CAP SHORT INNOVATION	81.049	0	0,00%		
Átruházható értékpapírok összesen:	4.939.047	0	3.768.847	0	87,95%
Egyéb eszközök					
Követelések		191.701	0	0,00%	
Aktív időbeli elhatárolások	25.443		26.681	0,62%	
Származékos ügyletek értékelési különbözete	-961		23.402	0,55%	
Egyéb eszközök összesen:	216.183		50.083	1,17%	
ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:	5.339.130		4.285.048	100,00%	
Kötelezettségek					
1. Hitelállomány:		0	0	0,00%	
2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:					
Alapkezelői díj	3.314		3.295	36,29%	
Letétkezelői díj	2.290		2.355	25,94%	
Költségmentes elszámolt egyéb tétel	1.159		1.156	12,73%	
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség	730.024		2.274	25,04%	
3. Céltartalékok:		0	0	0,00%	
4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:		4.737	0	0,00%	
Kötelezettségek összesen:	741.524		9.080	100,00%	
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK:	4.597.606		4.275.968		

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma :	3.385.462.920	3.483.335.564
---	---------------	---------------

III. Az egy befektetési jegyre eső nettó eszközérték (Ft/jegy):

	2021.12.31	2022.12.31
Jelen dokumentum alapján:	1,358043	1,227550
A hivatalosan közzétett nettó eszközérték alapján:	1,361675	1,252366 *

*Az Alap több kibocsátott befektetési jegy sorozatot is tartalmaz. A fenti információk portfólióra vonatkozó összértéket (nettó eszközérték és forgalomban lévő befektetési jegyek száma), illetve súlyozott átlagértéket (egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték) mutatnak. Az információk további részletezését ld. VI. pont.

A kismértékű eltérés oka, hogy a hivatalosan közzétett egy jegyre jutó nettó eszközérték az Alapkezelési Szabályzat rendelkezéseinek megfelelő módon, míg a jelen dokumentumban szereplő érték a Számviteli Törvény és Kormányrendelet előírásai szerint kerül meghatározásra.

Éves jelentés - OTP Afrika Részvény Alap

IV. Az Alap értékpapír portfóliójának összetétele

Megnevezés	2022.01.01	Megoszl.(%)	2022.12.31	Megoszl.(%)
a) tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok:	4.939.047	92,51%	3.768.847	87,95%
b) más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
<i>a fentiekből:</i>				
c) a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
d) egyéb átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
e) hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok:	91.514	1,71%	110.790	2,59%

A portfólió összetételében a tárgyidőszakban bekövetkezett változások leírása

A portfólió összetételében bekövetkezett egyes változások tételes bontását ld. I.

V. Az Alap eszközeinek alakulása

Megnevezés	2021. december 31- el zárult üzleti év	2022. december 31- el zárult üzleti év
a) befektésekből származó jövedelem:	349.973	156.575
b) egyéb bevétel:	0	0
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):	-39.318	-39.946
d) a letétkezelő díjai:	-7.944	-9.589
e) egyéb díjak és adók:		
bizományosi díj:	-1.763	-338
bankköltség:	-412	-2.707
felügyeleti díj:	-1.390	-1.610
egyéb költség és ráfordítás:	-3.547	-3.478
f) nettó jövedelem:	295.599	98.907
g) felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0	0
újra befektetett jövedelem:	295.599	98.907
h) a tőkeszámla változása:	776.555	109.314
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése:	106.748	-529.859
j) minden olyan egyéb változás, amely hatást gyakorol a befektetési alap eszközeire és kötelezettségeire: (*)	0	0

*Tárgyidőszakban, illetve megelőző időszakban ilyen tételek nem merültek fel.

Éves jelentés - OTP Afrika Részvény Alap

VI. Összehasonlító táblázat a nettó eszközértékek és egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértékek alakulására

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma és nettó eszközértéke:

	Elért hozamok éves bontásban	Forgalomban lévő befektetési jegyek száma (db)	Fordulónapi nettó eszközérték (Ft)	Egy jegyre jutó nettó eszközérték (Ft/db)
2018. december 31.	-9,80%	2.551.592.116	2.628.578.572	1,030172
2019. december 31.	14,42%	2.638.367.574	3.109.813.969	1,178689
2020. december 31.	4,67%	2.771.096.622	3.418.703.048	1,233700
2021. december 31.	10,08%	3.385.462.920	4.597.605.704	1,358043
2022. január 31.		3.387.734.452		1,295658
2022. február 28.		3.382.234.866		1,372543
2022. március 31.		3.523.838.304		1,399030
2022. április 29.		3.387.522.894		1,372435
2022. május 31.		3.393.407.241		1,364362
2022. június 30.		3.382.284.079		1,251004
2022. július 29.		3.383.002.504		1,334248
2022. augusztus 31.		3.385.641.517		1,327020
2022. szeptember 30.		3.404.151.066		1,317294
2022. október 28.		3.411.037.018		1,283046
2022. november 30.		3.434.876.982		1,350650
2022. december 31.	-9,61%	3.483.335.564		4.275.967.601

Az OTP Afrika Részvény Alap 2022. évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után -9,61 % lett.

Az Alapra kibocsátott befektetési jegyek darabszámának havi változása:

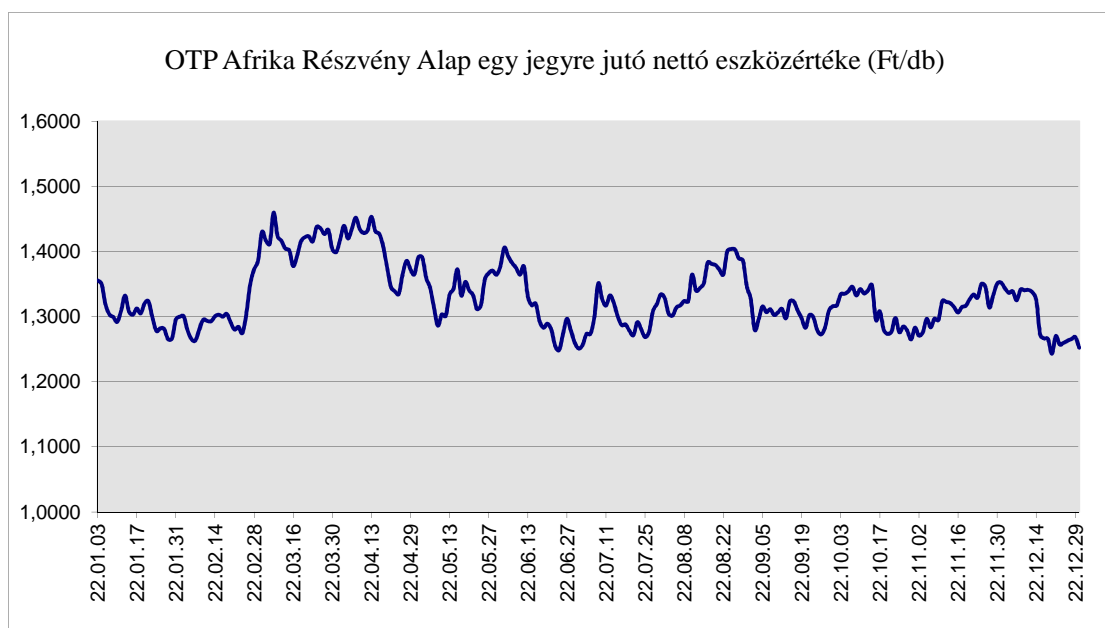
'A' sorozat (névérték 1 Ft.)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2022. január	23.861.576	21.590.044
2022. február	85.142.601	90.642.187
2022. március	221.403.189	79.799.751
2022. április	54.125.686	190.441.096
2022. május	55.134.628	49.250.281
2022. június	14.429.786	25.552.948
2022. július	21.571.494	20.853.069
2022. augusztus	16.150.662	13.511.649
2022. szeptember	37.973.783	19.464.234
2022. október	12.176.972	5.291.020
2022. november	42.410.260	18.570.296
2022. december	5.834.331	3.806.273
Összesen:	590.214.968	538.772.848

Éves jelentés - OTP Afrika Részvény Alap

'B' sorozat (névérték 1 Ft.)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2022. február	43.782.156	0
2022. november	0	70.729.954
Összesen:	43.782.156	70.729.954

'C' sorozat (névérték 1 EUR)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2022. január	538	201
2022. február	3.197	0
2022. március	16.936	6.558
2022. április	12.375	11.630
2022. május	7.679	0
2022. június	120	0
2022. július	71	0
2022. augusztus	11.834	0
2022. szeptember	1.953	0
2022. október	69	114
2022. november	682	10.116
2022. december	73	1.073
Összesen:	55.527	29.692

Az Alap nem fizetett hozamot a beszámolási időszakban.



Éves jelentés - OTP Afrika Részvény Alap

VII. A származékos ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása

A származékos ügyletek és kapcsolódó kötelezettségvállalások a XIII. pontban az értékpapírok értékkülönbözetének részletezésével együtt kerülnek bemutatásra.

VIII. Az Alapkezelő működésében bekövetkezett változások, valamint a befektetési politika alakulására ható fontosabb tényezők bemutatása

Az Alapkezelő működésére vonatkozó belső szabályzatok a KBFTV., valamint egyéb vonatkozó jogszabályok előírásai szerint kerültek kialakításra, illetve módosításra. Az Alapkezelő működésében ugyanakkor tárgyidőszak folyamán jelentős változás nem történt.

Az Alapkezelő által végzett tevékenységeket és működésre vonatkozó további részleteket ld.

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

Az Alap kibocsátási tájékoztatója és kezelési szabályzata szintén a KBFTV. és egyéb vonatkozó jogszabályok előírásai szerint kerültek kialakításra, illetve módosításra.

Az ennek keretében is részletezett, az Alap működését befolyásoló befektetési politika tekintetében jelentős változás nem történt.

IX. Az Alapkezelő által fizetett javadalmazások az Alapkezelő egészére és az Alap kockázati profiljára tevékenységük révén lényeges hatást gyakoroló személyek kapcsán:

Az Alapkezelő által 2022. évben kifizetett összes:

eFt.

Megnevezés	Összeg
Rögzített javadalmazás	1.037.785
Változó javadalmazás	823.865
Összesen	1.861.650

Az Alap kockázati profiljára lényeges hatást gyakorlók körében 2022. évben kifizetett összes:

eFt.

Megnevezés	Ügyvezetők	Egyéb munkavállalók	Összesen
Kedvezményezett száma	3	17	20
Nyereségrészesedés	37	2.838	2.875
Teljes javadalmazás *	279.371	528.951	808.322

*A fenti számok az alapkezelő által kifizetett összes (nem csak az adott alapra vonatkozó) javadalmazást tartalmazzák.

X. Kockázatkezelésre vonatkozó információk

a) nem likvid jellegűknél fogva különleges szabályok alá tartozó eszközök:

Az Alap portfóliója sem tárgyidőszakban, sem előző időszakban nem tartalmazott nem likvid jellegű fogva különleges kezelési szabály alá tartozó eszközöket.

b) likviditáskezeléssel kapcsolatos megállapodások bemutatása

Az Alapkezelő az Alap nevében sem tárgyidőszakban, sem a megelőző időszakban nem kötött új, az Alap portfóliójával kapcsolatos likviditáskezelési feladatok ellátására vonatkozó szerződéses megállapodást.

Az Alapkezelő alapvetően éven belül lejáró likvid magyar állampapírokból illetve feltörhető lekötött betétben tartja az alap likviditását a kezelési szabályzatban meghatározott limitek betartásával.

A likviditáskezelés során a tranzakciós költségek csökkentése érdekében az Alapkezelő megvizsgálja a likviditási többlettel, illetve a likviditás hiánnyal rendelkező alapokat, és azok magyar állampapír állományának javára, illetve terhére, az alapok között köt piaci áras adásvételi ügyleteket. Így a likviditáskezelés során első körben az OTP Alapkezelő által kezelt alapok között kerül sor tranzakciókra, elsősorban diszkontkincstárjegyekkel. Amennyiben ezek után nettó kitétsége marad az alapoknak, további likviditáskezeléshez kapcsolódó ügyleteket az Alapkezelő külső partnerekkel köt piaci áras tranzakciók keretében.

Éves jelentés - OTP Afrika Részvény Alap

c) az Alap aktuális kockázati profilja és az Alapkezelő által e kockázatok kezelése érdekében alkalmazott kockázatkezelési rendszerek

Az Alap kockázati profiljára vonatkozó információkat az Alap Tájékoztatójának "Az Alap kockázati profilja" c., a Kezelési Szabályzatának "A kockázati tényezők bemutatása" c. fejezetei, valamint a Kiemelt Befektetői Információjának "Hozam és kockázat profit" c., illetve "Jelentős kockázati tényezők" pontjai tartalmazzák.

A Társaság likviditási politikája a Bizottság 2012. december 19-i, a 2011/61/EU európai parlamenti és tanácsi irányelvnek a mentességek, az általános működési feltételek, a letétkezelők, a tőkeáttétel, az átláthatóság és a felügyelet tekintetében történő kiegészítéséről szóló 231/2013/EU felhatalmazáson alapuló rendelete („ABAK-rendelet”) 46-48. cikkének megfelelően lett kialakítva.

A Társaság likviditási politikája az ÁÉKBV-alapkezelőre vonatkozó szervezeti, összeférhetetlenségi, üzletviteli és kockázatkezelési követelményekről szóló 79/2014. (III. 14.) Korm. rendelet („79/2014. Korm. rendelet”) 24. paragrafusának megfelelően lett kialakítva.

XI. Tőkeáttétel mértékében bekövetkezett változások

	2021.12.31	2022.12.31	Változás 2022/2021
Tőkeáttétel *	5.808.407.389	85.263.621.635	1367,9346%

* A tőkeáttétel kiszámítása az ABAK-rendelet 6-11. cikkével összhangban történt.

XII. Egyéb információk

a) Az Alap illikviddé vált eszközeinek bemutatása

Az Alapkezelő részéről az Alap vonatkozásában sem a tárgyidőszakban, sem az előző időszakban nem történt a KBFTV. szerinti illikviddé vált eszközök elkülönítése.

b) Az Alap által tőzsdén nem jegyzett társaság felett történő ellenőrzésből befolyást biztosító részesedésszerzések

Az Alap részéről sem tárgyidőszakban, sem megelőző időszakban nem történt tőzsdén nem jegyzett társaságban ellenőrző befolyást biztosító részesedésszerzés.

Éves jelentés - OTP Afrika Részvény Alap

XIII. Értékpapírok értékkülönbségének részletezése, valamint a származékos ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	futamideje	Beszerzési ár	Értékkülönbség		Piaci érték
			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
Vállalati kötvények:		110.112	2.799	-2.121	110.790
OTPHB 5.5 07/13/2025	2022.07.13 - 2025.07.13	101.198	2.593	-3.282	100.509
WINGHOLDING ZRT 4 07	2019.07.11 - 2024.07.11	8.914	206	1.161	10.281
Belföldi részvények:		114	0	-88	26
OPUS		114	0	-88	26
Külföldi részvények:		3.910.607	0	-293.697	3.616.910
ABSA GROUP LTD		45.235	0	-2.282	42.953
ACCESS BANK NIGERIA		28.763	0	-8.215	20.548
AGILENT TECHNOLOGIES INC		11.275	0	4.691	15.966
AIRTEL AFRICA PLC		24.773	0	28.285	53.058
AKER HORIZONS ASA		19.844	0	-10.026	9.818
ALROSA PJSC		34.824	0	-33.924	900
ASML HOLDING NV		15.203	0	-3.306	11.897
ATLANTIC SAPPHIRE ASA		18.262	0	-16.565	1.697
ATTIJARIWABA BANK		116.052	0	31.305	147.357
AYA GOLD & SILVER INC		33.696	0	2.142	35.838
B2GOLD CORP		223.288	0	10.018	233.306
BALLARD POWER SYSTEMS INC		8.174	0	-5.159	3.015
BANK OF AFRICA		41.047	0	14.444	55.491
BANQUE CENTRALE POPULAIRE		40.480	0	14.840	55.320
BARRICK GOLD CORP US		35.922	0	1.035	36.957
BE SEMICONDUCTOR		9.411	0	-1.238	8.173
BECHTLE AG		0	0	2.302	2.302
BLOOM ENERGY CORP- A		11.937	0	-4.050	7.887
CAPITEC BANK HOLDINGS LTD		24.284	0	-1.909	22.375
CENTAMIN PLC		34.322	0	-3.748	30.574
COMMERCIAL INTL BANK-GDR REG		215.326	0	-74.838	140.488
COSUMAR		69.540	0	-9.194	60.346
CTS EVENTIM AG & CO KGAA		10.745	0	2.113	12.858
DANGOTE CEMENT PLC		15.851	0	-2.775	13.076
DIPLOMA PLC		35.154	0	11.269	46.423
EAST AFRICAN BREWERIES LTD		22.731	0	-8.605	14.126
EASTERN CO		42.621	0	-11.294	31.327
EGYPT KUWAIT HOLDING CO SAE		4.568	0	17.376	21.944
ENDEAVOUR MINING PLC		82.243	0	-12.808	69.435
EQUITY BANK LTD		36.073	0	7.577	43.650
FIRST QUANTUM MINERALS		303.921	0	9.809	313.730
FIRSTRAND		96.327	0	9.042	105.369
FRANCO-NEVADA CORP		35.691	0	12.505	48.196
GOLD FIELDS LTD SPONS ADR		48.175	0	6.914	55.089
GRUPA PRACUJ SA		3.896	0	-1.578	2.318
GUARANTY TRUST HOLDING CO PL		128.345	0	-44.977	83.368
HELIOS TOWERS PLC		34.665	0	-8.076	26.589
HIGHTECH PAYMENT SYSTEMS SA		20.056	0	2.882	22.938
IHS HOLDING LTD		22.892	0	-3.875	19.017
IMPALA PLATINUM		55.337	0	-11.551	43.786
IVANHOE MINES LTD-CL A		257.045	0	15.978	273.023
JUMIA TECHNOLOGIES AG-ADR		105.871	0	-80.141	25.730
KASPI.KZ JSC GDR		17.533	0	-3.458	14.075
KCB GROUP LIMITED		25.177	0	-5.089	20.088
KLA-TENCOR CORP		10.663	0	4.776	15.439
KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE N		10.072	0	671	10.743

Éves jelentés - OTP Afrika Részvény Alap

XIII. Értékpapírok értékkülönbségének részletezése, valamint a származékos ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	futamideje	Beszerzési ár	Értékkülönbség		Piaci érték
			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
KOSMOS ENERGY LTD		72.505	0	46.564	119.069
LINDE PLC		18.349	0	7.447	25.796
MAROC TELECOM		70.920	0	-17.631	53.289
MTN GROUP		121.416	0	-54.320	67.096
MTN NIGERIA COMMUNICATIONS PLC		34.378	0	19.479	53.857
MULTICHOICE GROUP LTD. - ADR		0	0	2.197	2.197
NAGACORP LTD		15.697	0	-1.330	14.367
NASPERS		102.492	0	29.827	132.319
NEDBANK GROUP LTD		0	0	3.580	3.580
OLD MUTUAL LTD		26.007	0	-12.738	13.269
PALADIN ENERGY LTD		46.629	0	-6.962	39.667
PEPCO GROUP LTD		21.455	0	-3.915	17.540
PERSEUS MINING LTD		52.407	0	3.794	56.201
PETRA DIAMONDS LTD NEW		81.171	0	-78.004	3.167
PROSUS		83.257	0	1.664	84.921
SAFARICOM		82.924	0	-5.820	77.104
SANLAM LTD		15.764	0	-2.356	13.408
SCATEC SOLAR ASA		30.102	0	-13.135	16.967
SHOPER SA		12.281	0	-5.112	7.169
SHOPIFY INC - CLASS A		10.690	0	-6.778	3.912
SHOPRITE HOLDINGS LTD		14.750	0	15.843	30.593
SIBANYE STILLWATER LTD.		54.779	0	-6.915	47.864
STANDARD BANK GROUP		90.803	0	-8.503	82.300
STEINHOFF INTERNATIONAL H NV		68.855	0	-68.281	574
STS HOLDING SA		6.530	0	-1.250	5.280
SYRAH RESOURCES LTD		48.151	0	-9.293	38.858
TELEPERFORMANCE		13.261	0	-4.347	8.914
TEXAS INSTRUMENTS INC		10.700	0	1.838	12.538
UNITED BANK FOR AFRICA		29.041	0	-12.718	16.323
UNITED CAPITAL PLC		0	0	7.751	7.751
VODACOM GROUP LTD		20.195	0	6.554	26.749
WEST AFRICAN RESOURCES LTD		38.550	0	-667	37.883
WHEATON PRECIOUS METALS CORP		35.730	0	8.931	44.661
WOLTERS KLUWER		44.963	0	17.486	62.449
ZENITH BANK		48.545	0	12.130	60.675
Befektetési jegyek:		43.365	0	-2.244	41.121
GLOBAL X CYBERSECURITY ETF		20.995	0	-2.925	18.070
INVESCO S&P SMALLCAP IT ETF		22.370	0	681	23.051
MINDÖSSZESEN:		4.064.198	2.799	-298.150	3.768.847

Éves jelentés - OTP Afrika Részvény Alap

XIII. Értékpapírok értékkülönbözetének részletezése, valamint a származékos ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása - folytatás

Határidős deviza ügyletek bemutatása:

	adatok ezerben	határidős ügylet szerződés szerinti értéke		határidős ügylet diszkontált piaci értéke		eredmény
		devizában	forintban	devizás értéke forintban	forint értéke	
2022.12.31-én:	EUR / HUF	-550	239.283	-219.998	237.891	17.893
	EUR / HUF	-710	290.443	-284.087	289.595	5.508
	Összesen:					23.401

Határidős tőzsdei ügyletek bemutatása:

Megnevezés	Eladás /Vétel	Devizanem	Nyitott kontraktus	Piaci ár	Piaci érték devizában	Piaci érték (eFt)
RTYH2 - E-MINI RUSS 20	Eladás	USD	9	2.242,800	2.250	733
ESH2 - S&P 500 MINI FU	Vétel	USD	4	4.758,500	-5.200	-1.694
2021. összesen:						-961

XIV. Értékpapír-finanszírozási és a teljeshozam-csereügyletek bemutatása:

Fordulónapon nyitott szállítós repo, fordított repo, sell & buy back és buy & sell back ügyletek bemutatása:

Nyitott 'buy & sell back' ügyletek:

Értékpapír adatai	Devi-	Vétel	Vételi	Eladás	Eladási	Ügylet	
Megnevezése	za	dátuma	érték	dátuma	érték	hozama	
2021.12.31-én:							
20LP/T	0	0	2021.12.06	67.446.113	2021.12.06	67.446.113	0
ENDEAVOUR MINING P	200	0	2021.12.06	144.936.114	2021.12.06	144.936.114	0
MICROSOFT CORP	800	0	2021.12.06	84.065.363	2021.12.06	84.065.363	0
FIRST QUANTUM MINE	20.000	0	2021.12.06	137.353.431	2021.12.06	137.353.431	0
IVANHOE MINES LTD-C	40.000	0	2021.12.06	96.488.368	2021.12.06	96.488.368	0
COMMERCIAL INTL BA	1.800.000	0	2021.12.06	185.920.541	2021.12.06	185.920.541	0

Az ügyletekhez kapcsolódó óvadék nem került meghatározásra.

Az ügyleti kamat megállapítása az ügyletkötéskor érvényes, keretjellegű megállapodás szerinti referenciakamat (BUBOR) figyelembe vételével történt.

A fenti ügyleteken felül a fordulónapon az Alap nem rendelkezett egyéb nyitott értékpapír finanszírozási, illetve teljes hozamcsereügylettel.

Éves jelentés - OTP Afrika Részvény Alap

Kiegészítő melléklet a tevékenységet záró beszámolóhoz

XV. A mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítő megjegyzések

Saját tőke mozgástábla

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg
Induló tőke változása:	3.385.463	859.550	-761.677	3.483.336
Tőkenövekmény változásának levezetése:				
Jegyforgalmazás értékkülönbözete:	268.021	168.747	-157.306	279.462
Értékelési különbözet:	257.910	-271.949	-257.910	-271.949
Eredménytartalék:	390.613	295.599	0	686.212
Tárgyévi eredmény:	295.599	98.907	-295.599	98.907
Tőkenövekmény összesen:	1.212.143	291.304	-710.815	792.632
Saját tőke összesen:	4.597.606	1.150.854	-1.472.492	4.275.968

Likviditási jelentés

I. Hitelállomány összetétele

Felvétel időpontja	Hitelező	Hitel összege	Lejárat ideje	Hátralékos összeg
-	-	-	-	-

II. Költségek összetétele

adatok Ft-ban

Költségelem megnevezése	2021. évi költség	2021. évben pénzügyileg realizált	2022. évi költség	2022. évben pénzügyileg realizált
Alapkezelési díj	39.318.068	36.003.770	39.945.953	36.651.032
Letétkezelői díj	7.944.497	5.655.097	9.589.296	7.234.336
Bizományosi díj	1.762.624	1.762.624	338.350	338.350
Bankköltség	411.597	411.597	2.706.791	2.706.791
Felügyeleti díj	1.390.000	993.000	1.610.000	1.216.000
Könyvvizsgálat díja	762.000	0	762.000	0
Egyéb	796.665	796.665	20	20
Összesen:	52.385.451	45.622.753	54.952.410	48.146.529

Éves jelentés - OTP Afrika Részvény Alap

Cash flow kimutatás	adatok ezer Ft-ban	
	2021.01.01- 2021.12.31.	2022.01.01- 2022.12.31.
I. Működési cash flow	851.146	-800.152
1. Tárgyévi eredmény (kapott hozamok nélkül)	295.599	-18.992
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0
4. Elszámolt értékelési különbözet	106.748	-529.859
5. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
7. Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye	0	-239.179
8. Befektetett eszközök állományváltozása	0	0
9.1. Követelések változása	-120.807	191.701
9.2. Értékpapírok értékelési különbözetének változása	-107.709	554.222
10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	696.502	-727.707
11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-6.737	-1.238
13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	-13.411	-4.737
Származékos ügyletek állományváltozása	961	-24.363
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-1.464.519	973.056
17. Értékpapírok beszerzése -	-10.581.337	-1.921.181
18. Értékpapírok eladása, beváltása +	9.116.818	2.776.338
19. Kapott hozamok +	0	117.899
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	776.555	109.314
20. Befektetési jegy kibocsátás +	1.318.987	1.028.297
22. Befektetési jegy visszavásárlása -	-542.432	-918.983
23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	0	0
IV. Pénzeszközök változása	163.182	282.218
Pénzeszközök nyitó értéke	20.718	183.900
Pénzeszközök záró értéke	183.900	466.118

Megjegyzések:

1. A részletező sorok számozása a Kormányrendelet 4. sz. melléklete szerint.
2. A 9. Forgóeszközök állományváltozása sor további bontásra került.
3. További részletező sor került beiktatására "Származékos ügyletek állományváltozása" megnevezéssel sorszámozás nélkül.
4. A megszűnés napján fennálló követelések/kötelezettségek a fordulónap után rendezésre kerültek.

Portfólió jelentés értékpapíralapra

Alapadatok:

Alap neve:	OTP Afrika Részvény Alap
Alap lajstromszáma:	1111-423
Alapkezelő neve:	OTP Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve:	OTP Bank Nyrt.
Nettó Eszközérték számítás típusa:	T

	Ft
Tárgynap (T):	2022.12.31
Saját tőke:	4.275.967.601
Egy jegyre jutó NEÉ:	1,227550
Darabszám:	3.483.335.564

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

		adatok eFt-ban	
		Összeg	%
I. KÖTELEZETTSÉGEK			
I/1. Hitelállomány:	Futamidó	0	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:		9.080	100,00
Alapkezelői díj		3.295	36,29
Letétkezelői díj		2.355	25,94
Költségként elszámolt egyéb tétel		1.156	12,73
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		2.274	25,04
I/3. Céltartalékok:		0	0,00
I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:		0	0,00
Kötelezettségek összesen:		9.080	100,00

				Összeg	%
II. ESZKÖZÖK					
II/1. Folyószámla, készpénz (összes):				14.208	0,33
II/2. Egyéb követelés:				0	0,00
II/3. Lekötött bankbetétek (összes):	Bank	Devizanem	Futamidó	451.910	10,55
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű bankbetétek:				451.910	10,55
	OTP	EUR	22.12.21 - 23.02.01	336.610	7,86
	OTP	HUF	22.12.30 - 23.01.02	115.300	2,69
II/4. Értékpapírok (összes):		Devizanem	Névérték devizában	3.768.847	87,95
II/4.2. Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép.:				110.790	2,59
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes):				110.790	2,59
OTPHB 5.5 07/13/2025 kötvény		EUR	250.000	100.509	2,35
WINGHOLDING ZRT 4 07/11/2024 kötvény		EUR	27.000	10.281	0,24
II/4.3. Részvények (összes):				3.616.936	84,40
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes):				26	0,00
OPUS részvény		HUF	6	26	0,00
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):				3.616.910	84,40
ABSA GROUP LTD részvény		ZAR	20.020	42.953	1,00
ACCESS BANK NIGERIA részvény		NGN	1.447.571	20.548	0,48
AGILENT TECHNOLOGIES INC részvény		USD	3	15.966	0,37
AIRTEL AFRICA PLC részvény		GBP	52.500	53.058	1,24
AKER HORIZONS ASA részvény		NOK	20.000	9.818	0,23
ALROSA PJSC részvény		RUB	39.500	900	0,02
ASML HOLDING NV részvény		EUR	5	11.897	0,28
ATLANTIC SAPPHIRE ASA részvény		NOK	600	1.697	0,04
ATTIJARIWABA BANK részvény		MAD	106.520	147.357	3,44
AYA GOLD & SILVER INC részvény		CAD	14.329	35.838	0,84
B2GOLD CORP részvény		CAD	174.929	233.306	5,45
BALLARD POWER SYSTEMS INC részvény		USD	1.675	3.015	0,07
BANK OF AFRICA részvény		MAD	91.420	55.491	1,30
BANQUE CENTRALE POPULAIRE részvény		MAD	67.860	55.320	1,29

Portfólió jelentés értékpapíralapra

BARRICK GOLD CORP US részvény	USD	5.726	36.957	0,86
BE SEMICONDUCTOR részvény	EUR	4	8.173	0,19
BECHTLE AG részvény	EUR	174	2.302	0,05
BLOOM ENERGY CORP- A részvény	USD	0	7.887	0,18
CAPITEC BANK HOLDINGS LTD részvény	ZAR	5	22.375	0,52
CENTAMIN PLC részvény	GBP	59.916	30.574	0,71
COMMERCIAL INTL BANK-GDR REG részvény	USD	3.131.970	140.488	3,28
COSUMAR részvény	MAD	90.000	60.346	1,41
CTS EVENTIM AG & CO KGAA részvény	EUR	539	12.858	0,30
DANGOTE CEMENT PLC részvény	NGN	30.000	13.076	0,31
DIPLOMA PLC részvény	GBP	185	46.423	1,08
EAST AFRICAN BREWERIES LTD részvény	KES	56.000	14.126	0,33
EASTERN CO részvény	EGP	145.000	31.327	0,73
EGYPT KUWAIT HOLDING CO SAE részvény	EGP	46.113	21.944	0,51
ENDEAVOUR MINING PLC részvény	CAD	86	69.435	1,62
EQUITY BANK LTD részvény	KES	162.830	43.650	1,02
FIRST QUANTUM MINERALS részvény	CAD	39.995	313.730	7,32
FIRSTRAND részvény	ZAR	766	105.369	2,46
FRANCO-NEVADA CORP részvény	USD	940	48.196	1,12
GOLD FIELDS LTD SPONS ADR részvény	USD	14.168	55.089	1,29
GRUPA PRACUJ SA részvény	PLN	664	2.318	0,05
GUARANTY TRUST HOLDING CO PL részvény	NGN	4.341.000	83.368	1,95
HELIOS TOWERS PLC részvény	GBP	554	26.589	0,62
HIGHTECH PAYMENT SYSTEMS SA részvény	MAD	10.000	22.938	0,54
IHS HOLDING LTD részvény	USD	2.469	19.017	0,44
IMPALA PLATINUM részvény	ZAR	232	43.786	1,02
IVANHOE MINES LTD-CL A részvény	CAD	92.023	273.023	6,37
JUMIA TECHNOLOGIES AG-ADR részvény	USD	21.336	25.730	0,60
KASPI.KZ JSC GDR részvény	USD	524	14.075	0,33
KCB GROUP LIMITED részvény	KES	175.050	20.088	0,47
KLA-TENCOR CORP részvény	USD	0	15.439	0,36
KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE N részvény	EUR	10	10.743	0,25
KOSMOS ENERGY LTD részvény	USD	498	119.069	2,78
LINDE PLC részvény	EUR	0	25.796	0,60
MAROC TELECOM részvény	MAD	95.370	53.289	1,24
MTN GROUP részvény	ZAR	2	67.096	1,57
MTN NIGERIA COMMUNICATIONS PLC részvény	NGN	6.000	53.857	1,26
MULTICHOICE GROUP LTD. - ADR részvény	USD	860	2.197	0,05
NAGACORP LTD részvény	HKD	542	14.367	0,34
NASPERS részvény	ZAR	42	132.319	3,09
NEDBANK GROUP LTD részvény	ZAR	761	3.580	0,08
OLD MUTUAL LTD részvény	GBP	57.678	13.269	0,31
PALADIN ENERGY LTD részvény	AUD	222.151	39.667	0,93
PEPCO GROUP LTD részvény	PLN	5.200	17.540	0,41
PERSEUS MINING LTD részvény	AUD	104.415	56.201	1,31
PETRA DIAMONDS LTD NEW részvény	GBP	4	3.167	0,07
PROSUS részvény	EUR	165	84.921	1,98
SAFARICOM részvény	KES	530.000	77.104	1,80
SANLAM LTD részvény	ZAR	124	13.408	0,31
SCATEC SOLAR ASA részvény	NOK	142	16.967	0,40
SHOPER SA részvény	PLN	3.333	7.169	0,17
SHOPIFY INC - CLASS A részvény	USD	300	3.912	0,09
SHOPRITE HOLDINGS LTD részvény	ZAR	693.668	30.593	0,71

Portfólió jelentés értékpapíralapra

SIBANYE STILLWATER LTD. részvény	ZAR	48.364	47.864	1,12
STANDARD BANK GROUP részvény	ZAR	2.216	82.300	1,92
STEINHOFF INTERNATIONAL H NV részvény	ZAR	50.897	574	0,01
STS HOLDING SA részvény	PLN	3.576	5.280	0,12
SYRAH RESOURCES LTD részvény	AUD	73.946	38.858	0,91
TELEPERFORMANCE részvény	EUR	250	8.914	0,21
TEXAS INSTRUMENTS INC részvény	USD	202	12.538	0,29
UNITED BANK FOR AFRICA részvény	NGN	1.286.078	16.323	0,38
UNITED CAPITAL PLC részvény	NGN	331.500	7.751	0,18
VODACOM GROUP LTD részvény	ZAR	9.851	26.749	0,62
WEST AFRICAN RESOURCES LTD részvény	AUD	126.391	37.883	0,88
WHEATON PRECIOUS METALS CORP részvény	USD	3.042	44.661	1,04
WOLTERS KLUWER részvény	EUR	192	62.449	1,46
ZENITH BANK részvény	NGN	1.513.838	60.675	1,42
II/4.5. Befektetési jegyek (összes):			41.121	0,96
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			41.121	0,96
GLOBAL X CYBERSECURITY ETF	USD	2.318	18.070	0,42
INVESCO S&P SMALLCAP IT ETF	USD	512	23.051	0,54
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):			26.681	0,62
II/6. Származékos ügyletek értékelési különbözete			23.402	0,55
Eszközök összesen:			4.285.048	100,00

Megjegyzés: a magyar forintban kibocsátott értékpapírok névértéke ezer forintban van megadva.

Kelt:

BUDAPEST, 2023. április 27.

.....
Éder György István
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.

OTP Afrika Részvény Alap

Kibocsátói Nyilatkozat :

Az Alap alapkezelői feladatait ellátó OTP Alapkezelő Zrt. (székhely: 1026 Budapest, Riadó utca 1-3.; cégjegyzékszám: 01-10-043959, adószám: 11766199-4-41, továbbiakban Alapkezelő) képviselőjében, amely olyan nyilvános, zártvégű befektetési alapokat is létrehozó és kezelő gazdasági társaság, amely a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól szóló 24/2008. (VIII. 15.) PM rendelet (továbbiakban "PM Rendelet") 1. paragrafusa értelmében az általa létrehozott és kezelt nyilvános, zártvégű befektetési alapok (továbbiakban Alapok) tekintetében tájékoztatási kötelezettség teljesítésére kötelezett jogi személynek minősül, az alábbi nyilatkozatot tesszük

A PM Rendelet 1. melléklet 2.4 pontja alapján kijelentjük, hogy

- az alkalmazható számviteli jogszabályok és előírások alapján, az Alapok éves beszámolóit valós és megbízható képet adnak az Alapok eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, valamint nyereségéről és veszteségéről, továbbá
- az Alapok Üzleti-Vezetőségi jelentése megbízható képet ad a kibocsátó helyzetéről, fejlődéséről és teljesítményéről, ismertetve a főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.

Kelt: BUDAPEST, 2023. április 27.

.....
Éder György István
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Az OTP Alapkezelő Zrt. részére

Az éves jelentésben közzétett számviteli információk könyvvizsgálatáról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztük az OTP Afrika Részvény Alap (továbbiakban „az Alap”) mellékelt 2022. évi éves jelentés I-XV. pontjaiban közzétett számviteli információinak („számviteli információk”) a könyvvizsgálatát.

Véleményünk szerint az Alap 2022. december 31-ével végződő évre vonatkozó éves jelentésében közzétett számviteli információk minden lényeges szempontból a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel (a „Törvény”), valamint a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a „számviteli törvény”) az éves beszámoló mérlegére és eredménykimutatására vonatkozó előírásaival összhangban kerültek összeállításra.

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 könyvvizsgálónak a számviteli információk könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Alaptól és annak kezelőjétől az OTP Alapkezelő Zrt.-től (továbbiakban „az Alapkezelő”) a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamarának a könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzatában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete (IESBA) által kiadott „Nemzetközi Etikai Kódex Könyvvizsgálóknak (benne foglalva a Függetlenségre Vonatkozó Nemzetközi Standardok)”-ban (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.

Egyéb információk

Az Alapkezelő ügyvezetése (továbbiakban „vezetés”) felelős az egyéb információkért és az éves jelentésnek a Törvény vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. Az egyéb információk az Alap 2022. évi éves jelentésében foglalt információkból állnak, de nem tartalmazzák a számviteli információkat és az azokra vonatkozó könyvvizsgálói jelentésünket. A számviteli információkra vonatkozó véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és azokra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az éves jelentésben közzétett számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e a számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a számviteli információkért

A vezetés felelős a számviteli információknak a Törvény illetve a számviteli törvénynek az éves beszámoló mérlegére és eredménykimutatására vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes számviteli információk elkészítése.

A számviteli információk elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Alapnak 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 számvitelnek a számviteli információkban való alkalmazásáért. 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 Alapkezelőnél irányítással megbízott személyek felelősek az Alap pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgálónak a számviteli információk könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy a számviteli információk 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 és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha észszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- ▶ Azonosítjuk és felbecsüljük a számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának 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 az Alapkezelőnek az Alapra vonatkozóan alkalmazott belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- ▶ Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- ▶ Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Alap tevékenység folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet a számviteli információkban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy az Alap nem tudja a tevékenységet folytatni.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Alapkezelő által az Alapra vonatkozóan alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

A Törvény 132. § (1) szerint a vezetés felelős az eszközök és kötelezettségek leltárral való alátámasztásáért, valamint a kezelési költségeknek az Alap letétkezelője által adott értékelése alapján történő elszámolásáért. A Törvény 135. § (1) bekezdésével összhangban a mi felelősségünk annak vizsgálata, hogy az éves jelentésben bemutatott eszközök és kötelezettségek időszak végi leltárral alátámasztottak-e, valamint az adott időszaki kezelési költségek elszámolása a letétkezelő által adott értékelés alapján történt-e. Véleményünk szerint az éves jelentésben szereplő eszközök és kötelezettségek a leltárral alátámasztottak, az éves jelentésben bemutatott kezelési költségek az Alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

Budapest, 2023. április 27.

Nagyváradiné Szépfalvi Zsuzsanna
Ernst & Young Kft.
1132 Budapest, Váci út 20.
Nyilvántartásba-vételi szám: 001165

Nagyváradiné Szépfalvi Zsuzsanna
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 005313