

**OTP Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető  
Alap**

*Éves jelentés  
és független könyvvizsgálói jelentés*

*2016. december 31.*

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az OTP Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap befektetőinek

### Vélemény

Elvégeztük az OTP Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap (az „Alap”) 2016. évi éves jelentésének I - XIV. pontjaiban található számviteli információinak (továbbiakban: „számviteli információk”) könyvvizsgálatát.

Véleményünk szerint az Alap mellékelt 2016. december 31-ével végződő üzleti évre vonatkozó éves jelentésében közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a „számviteli törvény”), valamint a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek összeállításra. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban szereplő eszközök és kötelezettségek leltárral alátámasztottak. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban bemutatott kezelési költségek az Alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

### A vélemény alapja

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

Az éves jelentésben közölt számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk az Alaptól és annak kezelőjétől, az OTP Alapkezelő Zrt.-től, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban elget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

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

### Kulcsfontosságú könyvvizsgálói kérdések

Megállapítottuk, hogy nincsenek a jelentésünkben kommunikálandó kulcsfontosságú könyvvizsgálói kérdések.

### Egyéb információk

Az egyéb információk az éves jelentésben foglalt nem számviteli információkból állnak, de nem tartalmazzák az éves jelentésben található számviteli információkat és az azokra vonatkozó könyvvizsgálói jelentésünket. Az OTP Alapkezelő Zrt. ügyvezetése (a „vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves jelentésben közölt számviteli információkra adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az éves jelentésben közölt számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az éves jelentésben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves jelentésben közölt 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 jelenteni valónk.

### **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves jelentésben közölt számviteli információkért**

A vezetés felelős az éves jelentésben közölt számviteli információknak a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel és a számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítéséért, különös tekintettel az eszközök és kötelezettségek leltárral való alátámasztásáért, a kezelési költségeknek az Alap letétkezelője által megadott értékelése alapján történő elszámolásáért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves jelentésben közölt számviteli információk elkészítése.

Az éves jelentésben közölt számviteli információk elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Alapnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel éves jelentésben való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni az Alapot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Alap pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

### **A könyvvizsgáló éves jelentésben közölt számviteli információk könyvvizsgálatáért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az éves jelentésben közölt 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 összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves jelentésben közölt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves jelentésben közölt 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 eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontroll hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.

- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló 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 vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves jelentésben közölt számviteli információkban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy az Alap nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Megvizsgáljuk az éves jelentésben közölt számviteli információkat, különös tekintettel az éves jelentésben bemutatott eszközök és kötelezettségek időszak végi leltárára, valamint az adott időszakban elszámolt kezelési költségekre. Megvizsgáljuk, hogy az éves jelentésben közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek-e összeállításra.

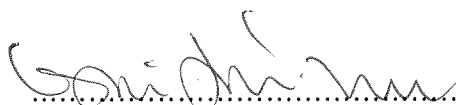
Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé – egyéb kérdések mellett – a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Nyilatkozunk az irányítással megbízott személyeknek arról, hogy megfelelünk a függetlenségre vonatkozó releváns etikai követelményeknek, és kommunikáljuk feléjük mindazon kapcsolatokat és egyéb kérdéseket, amelyekről ésszerűen feltételezhető, hogy befolyásolják a függetlenségünket, valamint adott esetben a kapcsolódó biztosítékokat.

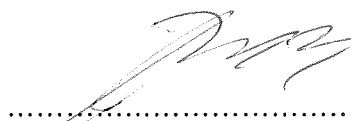
Az irányítással megbízott személyek felé kommunikált kérdések közül meghatározzuk azokat a kérdéseket, amelyek az éves jelentésben közölt számviteli információk könyvvizsgálata során a legjelentősebb kérdések, és ennél fogva a kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdések voltak. Könyvvizsgálói jelentésünkben ismertetjük ezeket a kérdéseket, kivéve, ha jogszabály vagy szabályozás kizárja az adott kérdés nyilvános közzétételét, vagy ha - rendkívül ritka körülmények között - azt állapítjuk meg, hogy egy adott kérdést a könyvvizsgálói jelentésben nem lehet kommunikálnunk, mert ésszerű várakozások alapján annak hátrányos következményei súlyosabbak lennének, mint a kommunikáció közérdekű hasznai.

A jelen független könyvvizsgálói jelentést eredményező könyvvizsgálat megbízásért felelős partnerének a jelentés aláírói minősülnek.

Budapest, 2017. április 27.



Nagyváradiné Szépfalvi Zsuzsanna  
Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.  
1068 Budapest Dózsa György út 84/C.  
Nyilvántartási szám: 000083



Bodor Kornél  
Kamarai tag könyvvizsgáló  
Tagszám: 005343



## **OTP Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap**

### **Éves jelentés a 2016. december 31-én zárult üzleti évről**

Pénzügyi év: 2016. január 1-től  
2016. december 31-ig

Alapkezelő neve:	OTP Alapkezelő Zrt.
Székhelye:	1134 BUDAPEST, Váci út 33.
Letétkezelő neve:	OTP Bank Nyrt.
Székhelye:	1051 BUDAPEST, Nádor u.16.

OTP Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap

Mérleg

adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
a.	b.	2015. december 31.	2016. december 31.
		c.	d.
<b>01. A) Befektetett eszközök</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
02. I. Értékpapírok		0	0
03. 1. Értékpapírok		0	0
04. 2. Értékpapírok értékelési különbözete		0	0
05. a) kamatokból, osztalékból		0	0
06. b) egyéb piaci megítélésből		0	0
07. II. Hosszú lejáratú bankbetétek		0	0
<b>08. B. Forgóeszközök</b>		<b>3.054.827</b>	<b>4.057.217</b>
09. I. Követelések		24.340	28.630
10. 1. Követelések		24.340	28.630
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		3.030.472	4.028.560
15. 1. Értékpapírok		2.644.416	2.657.142
16. 2. Értékpapírok értékelési különbözete		386.056	1.371.418
17. a) kamatokból, osztalékból		0	2.087
18. b) egyéb piaci megítélésből		386.056	1.369.331
19. III. Pénzeszközök		15	27
20. 1. Pénzeszközök		15	27
21. 2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete		0	0
<b>22. C. Aktív időbeli elhatárolások</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
23. 1. Aktív időbeli elhatárolás		0	0
24. 2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)		0	0
<b>25. D. Származtatott ügyletek értékelési különbözete</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26. ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN:</b>		<b>3.054.827</b>	<b>4.057.217</b>
<b>27. E. Saját tőke</b>		<b>3.051.713</b>	<b>4.053.316</b>
28. I. Induló tőke		3.125.000	3.125.000
29. 1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke		8.100.000	8.150.000
30. 2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)		-4.975.000	-5.025.000
31. II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)		-73.287	928.316
32. 1.a) Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönözete		332.368	328.500
33. 1.b) Eladott befektetési jegyek értékkülönözete		-88.643	-82.902
34. 2. Értékelési különbözet tartaléka		386.056	1.371.418
35. 3. Előző év(ek) eredménye		-609.544	-703.068
36. 4. Üzleti év eredménye		-93.524	14.368
<b>37. F. Céltartalékok</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38. G. Kötelezettségek</b>		<b>3.114</b>	<b>3.901</b>
39. I. Hosszú lejáratú kötelezettségek		0	0
40. II. Rövid lejáratú kötelezettségek		3.114	3.901
41. III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete		0	0
<b>42. H. Passzív időbeli elhatárolások</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>43. FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN:</b>		<b>3.054.827</b>	<b>4.057.217</b>

Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
a.	b.	2015.01.01-2015.12.31.	2016.01.01-2016.12.31.
		c.	d.
01. I. Pénzügyi műveletek bevételei		158.863	116.862
02. II. Pénzügyi műveletek ráfordításai		231.931	78.771
03. III. Egyéb bevételek		0	0
04. IV. Működési költségek		17.660	20.452
05. V. Egyéb ráfordítások		2.796	3.271
06. VI. Fizetett, fizetendő hozamok		0	0
<b>07. VII. Tárgyévi eredmény</b>		<b>-93.524</b>	<b>14.368</b>

OTPALAPKEZELŐ ZRT.

2.

Kelt: BUDAPEST, 2017. március 31.

.....  
az Alapkezelő vezetője

## Éves jelentés - OTP Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap

### Tájékoztató adatok:

Az Alap neve: OTP Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap

Az Alap felügyeleti nyilvántartásba vételének száma (lajstromszám) és dátuma: 1111-198, 2006. december 1.

Az Alap típusa: nyilvános

Az Alap fajtája: nyíltvégű értékpapír-befektetési alap

Az Alap futamideje: 2006. december 1-től határozatlan ideig.

Az Alap üzleti éve: megegyezik a naptári évvel.

Az Alap harmonizációja: nem ÁÉKBV irányelv szerint harmonizált (alternatív befektetési alap, "ABA")

A mérlegkészítés időpontja: a tárgyévet követő január 31-e.

Alapkezelő neve: OTP Alapkezelő Zrt. székhelye: Budapest, 1134 Váci út 33.

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

Fő forgalmazó neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: Budapest, 1051 Nádor u. 16.

Az Alap képviselőjére jogosult személy Köves Benedek Balázs, lakóhelye 1126 Budapest, Márvány utca 27. fszt. 6. A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy Szabó Andrea, lakóhelye 2151 Fót, Németh Kálmán utca 72. mérlegképes igazolvány száma: MK 191836.

Az Alap esetében a könyvvizsgálat kötelező. A könyvvizsgáló neve: Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. székhelye: 1068 Budapest, Dózsa György út 84/C. A könyvvizsgálatért felelős személy Bodor Kornél, kamarai tagsági száma: 005343.

Az Alap 2016. üzleti évére vonatkozó 27% ÁFA-val növelt bruttó könyvvizsgálati díj 745 eFt. Ezt részben az Alapkezelő által számlázott alapkezelői díj tartalmazta, de a szerződéses konstrukció változása miatt 709 eFt már az Alapot közvetlenül terhelte.

Az Alap tőzsdei bevezetésének dátuma: 2006. december 13.

Az Alappal kapcsolatos további információkat ld. az Alapkezelő honlapján:

[https://www.otpbank.hu/OTP\\_ALAPKEZELO/hu/index.jsp](https://www.otpbank.hu/OTP_ALAPKEZELO/hu/index.jsp)

## **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 könyvvizelési 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 értékén 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 értékkülönbszeteiként 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 becült 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 pénzügyi értékre szóló követelések és kötelezettségek***

A külföldi pénzügyi értékre 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 különbség a 32-33. sorban szerepel.

## **Az eredménykimutatás egyes tételeinek magyarázata:**

A pénzügyi műveletek eredménye 38.091 eFt, amely 116.862 eFt bevétel és 78.771 eFt ráfordítás különbsége. 20.452 eFt működési költség és 3.271 eFt egyéb ráfordítás után a nyereség 14.368 eFt.

A működési költségeket a likviditási jelentés II. táblázata részletezi, amelyben a "pénzügyileg realizált oszlop" tartalmazza az 2016. 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 Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap

## I. Vagyongkimutatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2016.01.01		Időszak záró állománya 2016.12.31		Megoszlás (%)	
<b>Kézpénzállomány - banki egyenlegek</b>						
<b>Bank</b>	<b>Lekötési idő</b>					
OTP Bank Nyrt. HUF folyószámla		15		27	0,00%	
<b>Banki egyenlegek összesen:</b>		<b>15</b>		<b>27</b>	<b>0,00%</b>	
<b>Átruházható értékpapírok</b>						
<b>Értékpapír neve</b>	<b>Futamidő</b>	<b>Tőzsdei értékpapír</b>	<b>Tőzsdén kívüli értékpapír</b>	<b>Tőzsdei értékpapír</b>	<b>Tőzsdén kívüli értékpapír</b>	
<b>Államkötvények:</b>		<b>0</b>		<b>40.484</b>		<b>1,00%</b>
2017/B	2006.10.04 - 2017.02.24	0		40.484		1,00%
<b>Diszkont kincstárjegyek:</b>		<b>15.848</b>		<b>0</b>		<b>0,00%</b>
D160413	2015.04.15 - 2016.04.13	15.848		0		0,00%
<b>Belföldi részvények:</b>		<b>3.014.624</b>		<b>3.988.076</b>		<b>98,30%</b>
ÁLLAMI NYOMDA - 98		19.217		22.822		0,56%
APPENINN		414		438		0,01%
CIG PANNONIA		14.252		19.049		0,47%
ELMŰ TÖRZS		396		398		0,01%
ÉMÁSZ TÖRZS		11.478		11.232		0,28%
FHB A-100		19.794		14.024		0,35%
GRAPHISOFT PARK SE		20.862		26.873		0,66%
MAGYAR TELEKOM		307.655		375.556		9,26%
MOL TÖRZS		784.467		1.087.238		26,80%
OTP TÖRZS (100)		965.076		1.442.364		35,55%
PANNERGY		7.606		9.524		0,23%
RÁBA		7.102		7.162		0,18%
RICHTER - 100		849.914		959.973		23,66%
ZWACK RT. TÖRZS		6.391		11.423		0,28%
<b>Átruházható értékpapírok összesen:</b>		<b>3.030.472</b>	<b>0</b>	<b>4.028.560</b>	<b>0</b>	<b>99,30%</b>
<b>Egyéb eszközök</b>						
Követelések			24.340		28.630	0,70%
Aktív időbeli elhatárolások		0			0	0,00%
Származtatott ügyletek értékelési különbözete		0			0	0,00%
<b>Egyéb eszközök összesen:</b>			<b>24.340</b>		<b>28.630</b>	<b>0,70%</b>
<b>ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:</b>		<b>3.054.827</b>		<b>4.057.217</b>		<b>100,00%</b>
<b>Kötelezettségek</b>						
1. Hitelállomány:		0		0		0,00%
2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:						
Alapkezelői díj		1.277		1.669		42,78%
Letétkezelői díj		292		378		9,69%
Költségként elszámolt egyéb tétel		852		1.378		35,33%
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		693		476		12,20%
3. Céltartalékok:		0		0		0,00%
4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:		0		0		0,00%
<b>Kötelezettségek összesen:</b>		<b>3.114</b>		<b>3.901</b>		<b>100,00%</b>
<b>NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK:</b>		<b>3.051.713</b>		<b>4.053.316</b>		

**Éves jelentés - OTP Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap**

**II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma**

<b>A forgalomban lévő befektetési jegyek száma :</b>	<b>3.125.000</b>	<b>3.125.000</b>
--	------------------	------------------

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

	<b>2015.12.31</b>	<b>2016.12.31</b>
<b>Jelen dokumentum alapján:</b>	976,55	1.297,06
<b>A hivatalosan közzétett nettó eszközérték alapján:</b>	977,25	1.298,42

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.

**IV. Az Alap értékpapír portfóliójának összetétele**

<b>Megnevezés</b>	<b>2016.01.01</b>	<b>Megoszl.(%)</b>	<b>2016.12.31</b>	<b>Megoszl.(%)</b> *
a) tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok:	3.030.472	99,20%	4.028.560	99,29%
b) más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
<i>a fentiekből:</i>				
c) a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok:	15.848	0,52%	0	0,00%
d) egyéb átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
e) hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok:	15.848	0,52%	40.484	1,00%

\*A megoszlási viszonyszámok az Alap összes eszközértékéhez viszonyított arányokat mutatja (előző évi auditált jelentésben az arányszám az értékpapír portfólió összetétele alapján lett számszerűsítve).

**A portfólió összetételében a tárgyidőszakban bekövetkezett változások leírása**

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

**V. Az Alap eszközeinek alakulása**

<b>Megnevezés</b>	<b>2015. december 31- el zárult üzleti év</b>	<b>2016. december 31- el zárult üzleti év</b>
a) befektetésekből származó jövedelem:	-73.068	38.091
b) egyéb bevétel:	0	0
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):	-14.696	-17.217
d) a letétkezelő díjai:	-1.284	-1.374
e) egyéb díjak és adók:		
bizományosi díj:	-192	-246
bankköltség:	-81	-46
felügyeleti díj:	-736	-861
egyéb költség és ráfordítás:	-3.467	-3.979
f) nettó jövedelem:	-93.524	14.368
g) felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0	0
újra befektetett jövedelem:	-93.524	14.368
h) a tőkeszámla változása:	-238.901	1.873
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése:	1.176.806	985.362
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 Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap

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

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma és nettó eszközértéke:

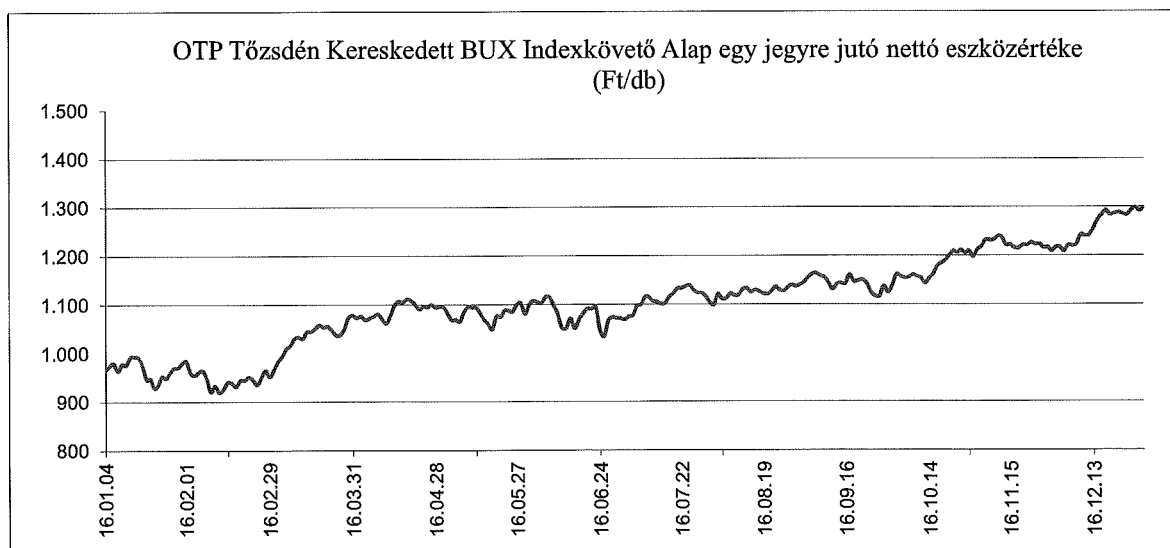
	Elért hozamok éves bontásban	Forgalomban lévő befektetési jegyek száma (db)	Fordulónapi nettó eszközérték (Ft)	Egy jegyre jutó nettó eszközérték (Ft/db)
2012. december 31.		3.475.000	2.623.459.634	754,95
2013. december 31.	1,92%	3.175.000	2.442.968.246	769,44
2014. december 31.	-10,35%	3.200.000	2.207.331.772	689,79
2015. december 31.	41,57%	3.125.000	3.051.712.795	976,55
2016. január 29.		3.125.000		979,79
2016. február 29.		3.125.000		952,05
2016. március 31.		3.125.000		1.079,06
2016. április 29.		3.150.000		1.095,71
2016. május 31.		3.150.000		1.080,89
2016. június 30.		3.100.000		1.071,89
2016. július 29.		3.100.000		1.124,38
2016. augusztus 31.		3.100.000		1.137,39
2016. szeptember 30.		3.100.000		1.124,84
2016. október 28.		3.125.000		1.210,36
2016. november 30.		3.125.000		1.218,25
2016. december 31.	32,82%	3.125.000	4.053.315.693	1.297,06

Az OTP Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap 2016. évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után 32,82 % lett.

Az Alapra kibocsátott befektetési jegyek darabszámának havi változása:

(névérték 1.000 Ft.)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2016. április	25.000	0
2016. június	0	50.000
2016. október	25.000	0
<b>Összesen:</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>

Az Alap nem fizetett hozamot a beszámolási időszakban.



## Éves jelentés - OTP Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap

### VII. A származtatott ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása

A származtatott 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](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 2016. évben kifizetett összes:		eFt.
Megnevezés		Összeg
Rögzített javadalmazás		366.809
Változó javadalmazás		292.317
<b>Összesen</b>		<b>659.126</b>

Az Alap kockázati profiljára lényeges hatást gyakorlók körében 2016. évben kifizetett összes:				eFt.
Megnevezés	Ügyvezetők	Egyéb munkavállalók	Összesen	
Kedvezményezettek száma	5	8	13	
Nyereségrészesedés	0	0	0	
Teljes javadalmazás *	168.098	125.226	293.324	

\*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 jellegénél 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 állampapírokban 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 Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető 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, összeférhetlenségi, 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

	2015.12.31	2016.12.31	Változás 2016/2015
Tőkeáttétel	3.053.892.982	4.061.213.356	132,9848%

### 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 Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap

**XIII. Értékpapírok értékülönbözetének részletezése, valamint a származtatott ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása**

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	Értékpapír futamideje	Beszerzési ár	Értékülönbözet		Piaci érték
			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
<b>Államkötvények:</b>		<b>36.563</b>	<b>2.087</b>	<b>1.834</b>	<b>40.484</b>
2017/B	2006.10.04 - 2017.02.24	36.563	2.087	1.834	40.484
<b>Belföldi részvények:</b>		<b>2.620.579</b>	<b>0</b>	<b>1.367.497</b>	<b>3.988.076</b>
ÁLLAMI NYOMDA - 98		14.575	0	8.247	22.822
APPENINN		373	0	65	438
CIG PANNONIA		22.655	0	-3.606	19.049
ELMŰ TÖRZS		378	0	20	398
ÉMÁSZ TÖRZS		10.603	0	629	11.232
FHB A-100		26.810	0	-12.786	14.024
GRAPHISOFT PARK SE		19.663	0	7.210	26.873
MAGYAR TELEKOM		313.416	0	62.140	375.556
MOL TÖRZS		762.932	0	324.306	1.087.238
OTP TÖRZS (100)		807.922	0	634.442	1.442.364
PANNERGY		12.681	0	-3.157	9.524
RÁBA		6.077	0	1.085	7.162
RICHTER - 100		611.078	0	348.895	959.973
ZWACK RT. TÖRZS		11.416	0	7	11.423
<b>MINDÖSSZESEN:</b>		<b>2.657.142</b>	<b>2.087</b>	<b>1.369.331</b>	<b>4.028.560</b>

Éves jelentés - OTP Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap

XIV. Értékpapír-finanszírozási ügyletek bemutatása és az újrafelhasználás átláthatóságáról szóló egyéb adatok - folytatás

Az Alap által kölcsönbe adott értékpapírok bemutatása (nyitott kölcsönök)

Értékpapír megnevezése	Értékpapír típusa	Szerződő fél neve	Értékpapír lejárat	Kölcsön várható lejárat	Értékpapír névértéke devizában	Deviza	Szerződés szerinti érték (Ft)	Piaci érték (Ft)
ÁLLAMI NYOMDA - 98	részvény	OTP Bank Nyrt.	lejárat nélküli	2017.01.06	14.700	HUF	153.036	170.550
APPENINN	részvény	OTP Bank Nyrt.	lejárat nélküli	2017.01.06	25.000	HUF	55.785	57.500
CIG PANNONIA	részvény	OTP Bank Nyrt.	lejárat nélküli	2017.01.06	36.000	HUF	158.736	194.400
ELMŰ TÖRZS	részvény	OTP Bank Nyrt.	lejárat nélküli	2017.01.06	40.000	HUF	98.015	99.560
EMÁSZ TÖRZS	részvény	OTP Bank Nyrt.	lejárat nélküli	2017.01.06	50.000	HUF	110.886	114.150
FHB A-100	részvény	OTP Bank Nyrt.	lejárat nélküli	2017.01.06	40.900	HUF	205.900	202.455
GRAPHISOFT PARK SE	részvény	OTP Bank Nyrt.	lejárat nélküli	2017.01.06	1,6	HUF	194.556	236.400
MAGYAR TELEKOM	részvény	OTP Bank Nyrt.	lejárat nélküli	2017.01.06	650.000	HUF	2.817.536	3.237.000
MOL TÖRZS	részvény	OTP Bank Nyrt.	lejárat nélküli	2017.01.06	470.000	HUF	7.852.036	9.698.450
OTP TÖRZS (100)	részvény	OTP Bank Nyrt.	lejárat nélküli	2017.01.06	15.000	HUF	9.495.036	12.600.000
PANNERGY	részvény	OTP Bank Nyrt.	lejárat nélküli	2017.01.06	3.800	HUF	73.145	85.120
RABA	részvény	OTP Bank Nyrt.	lejárat nélküli	2017.01.06	50.000	HUF	64.035	58.400
RICHTER - 100	részvény	OTP Bank Nyrt.	lejárat nélküli	2017.01.06	125.000	HUF	7.240.536	7.762.500
ZWACK RT. TÖRZS	részvény	OTP Bank Nyrt.	lejárat nélküli	2017.01.06	6.000	HUF	110.316	102.600
<b>Összesen:</b>							<b>28.629.554</b>	<b>34.619.085</b>

Az Alap kapott óvadékának bemutatása 2016.12.31-ével

Értékpapír megnevezése	Értékpapír típusa	Biztosíték kibocsátó	Kibocsátó neve	Az értékpapír fordulónapi minősítése	Pénznem	Szerződő fél letelepedési helye szerinti ország	Lejárat	Kiegészítés és elszámolás módja	Névérték	Óvadékérték (Ft)
2019/A	államkötvény	OTP Bank Nyrt.	ÁKK	alacsony kockázatú	HUF	Magyarország	2019.06.24 háromoldalú		33.810.000	38.636.175
<b>Összesen:</b>										<b>38.636.175</b>



## Éves jelentés - OTP Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap

### XIV. Értékpapír-finanszírozási ügyletek bemutatása és az újrafelhasználás átláthatóságáról szóló egyéb adatok - folytatás

#### Globális adatok:

A kölcsönbe adott értékpapírok és áruk értékének a készpénz és pénzeszköz-egyenértékesek nélkül számított teljes kölcsönözhető eszközállományhoz viszonyított aránya:	0,86%
Az értékpapír-finanszírozási ügyletek és teljeshozam-csereügyletek egyes típusaiban felhasznált eszközök értéke abszolút értékben (Ft):	34.619.085
Az értékpapír-finanszírozási ügyletek és teljeshozam-csereügyletek egyes típusaiban felhasznált eszközöknek az Alap által kezelt eszközökhöz viszonyított arányuk:	0,85%

#### Koncentrációra vonatkozó adatok:

	Név	Biztosítékként kapott értékpapírok mennyisége
Biztosítékkibocsátó:	Lásd a táblázatban a 11.oldalon.	Lásd a táblázatban a 11.oldalon.
Szerződő fél:	Lásd a táblázatban a 11.oldalon.	Lásd a táblázatban a 11.oldalon.

#### Összesített ügyleti adatok az értékpapír-finanszírozási ügyletek és teljeshozam-csereügyletek egyes típusai szerint elkülönítve - az alábbi kategóriák szerinti bontásban:

A biztosíték típusa és minősége:	Részletesen ld. 'Alap kapott óvadékának bemutatása'	( 11. oldal)
A biztosíték pénzneme:	Részletesen ld. 'Alap kapott óvadékának bemutatása'	( 11. oldal)
A szerződő felek letelepedési helye szerinti ország:	Részletesen ld. 'Alap kapott óvadékának bemutatása'	( 11. oldal)
A kiegyenlítés és elszámolás (háromoldalú, központi szerződő fél általi, kétoldalú):	Részletesen ld. 'Alap kapott óvadékának bemutatása'	( 11. oldal)

Lejárat profil:	1-7 nap	7-30 nap	1-3 hónap	3 hónap-1 év	Éven túli	Lejárat nélküli	Összesen:
Kapott óvadék:	0	0	0	0	38.636.175	0	38.636.175
Adott kölcsön:	0	0	0	0	0	34.619.085	34.619.085

#### A biztosítékok újrafelhasználására vonatkozó adatok:

A kapott, újrafelhasznált biztosítékoknak a tájékoztatóban vagy a befektetők számára nyújtott egyéb tájékoztatásban meghatározott maximális összeghez viszonyított aránya:

A kapott biztosítékok újrafelhasználására vonatkozóan korlátozás nem áll fenn, a biztosítékok cseréje CSA megállapodások alapján szabályozott.

#### Készpénzbiztosíték újbóli befektetéséből elért hozam:

A biztosítékok esetleges újrafelhasználása esetén az Alap Befektetési Politikája szerinti limitok maximálisan figyelembe vételre kerülnek.

#### A kollektív befektetési forma által értékpapír-finanszírozási ügyletek és teljeshozam-csereügyletek keretében kapott biztosítékok letéti őrzése:

Az eszközök és kapott biztosítékok a Letétkezelőnél kerülnek őrzésre.

A Letétkezelő neve:

OTP Bank Nyrt.

Őrzött biztosítékeszköz összege (Ft):

38.636.175

#### A kollektív befektetési forma által értékpapír-finanszírozási ügyletek és teljeshozam-csereügyletek keretében nyújtott biztosítékok letéti őrzése:

Az elkülönített vagy összevont számlákon, illetve bármely más számlán tartott biztosítékok aránya:

100%, az értékpapír finanszírozási ügyletekhez kapcsolódó biztosítékok tartása minden esetben elkülönített vagy összevont számlán történik.

#### Az értékpapír-finanszírozási ügyletek és teljeshozam-csereügyletek egyes típusainak hozamára és költségeire vonatkozó adatok a 2016.01.01-2016.12.31. időszakban:

	Hozam (Ft)	Ráfordítás (Ft)
Kölcsönzési ügyletek:	78.462	2.569
Teljes hozamcsere ügyletek:	0	10
<b>Alap összesen:</b>	<b>78.462</b>	<b>2.579</b>

Az értékpapír-finanszírozási ügyletekből és teljeshozam-csereügyletekből származó bevétel (hozam) teljes mértékben az Alapot illeti, az ügyletek díja (fizetendő kamat) az Alapot terheli. A fentiekben túlmenően más díj és költség nem terheli az Alapot. Az Alapkezelő illetve 3. fél nem vesz részt a finanszírozásban.

**Éves jelentés - OTP Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap**

*XV. A mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítő megjegyzések*

**Saját tőke mozgástábla**

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg
<b>Induló tőke változása:</b>	<b>3.125.000</b>	<b>50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>3.125.000</b>
<b>Tőkenövekmény változásának levezetése:</b>				
Jegyforgalmazás értékkülönbözete:	243.725	5.741	-3.868	245.598
Értékelési különbözet:	386.056	1.371.418	-386.056	1.371.418
Eredménytartalék:	-703.068	14.368	0	-688.700
<b>Tőkenövekmény összesen:</b>	<b>-73.287</b>	<b>1.391.527</b>	<b>-389.924</b>	<b>928.316</b>
<b>Saját tőke összesen:</b>	<b>3.051.713</b>	<b>1.441.527</b>	<b>-439.924</b>	<b>4.053.316</b>

**Likviditási jelentés**

*I. Hitelállomány összetétele*

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

*II. Költségek összetétele*

adatok Ft-ban

Költségelem megnevezése	2015. évi költség	2015. évben pénzügyileg realizált	2016. évi költség	2016. évben pénzügyileg realizált
Alapkezelési díj	14.696.079	13.419.504	17.216.606	15.547.471
Letétkezelési díj	1.284.238	992.300	1.373.997	995.533
Bizományosi díj	191.653	191.653	245.775	245.775
Tanácsadó testület díja				
Bankköltség	81.006	81.006	46.284	46.284
Felügyeleti díj	736.000	555.000	861.000	191.978
Könyvvizsgálat díja	671.375	0	708.827	0
Tőkevisszafiz. garancia díja				
Tőzsdei díjak				
Tőke- és hozamfiz. jutalék				
Alapítási költségek				
jegyzési jutalék, szerv.díj				
reklám, hirdetés				
felügyeleti díj				
bef. jegy nyomtatása				
Egyéb	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>17.660.351</b>	<b>15.239.463</b>	<b>20.452.489</b>	<b>17.027.041</b>

## Éves jelentés - OTP Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap

### Cash flow kimutatás

adatok ezer Ft-ban

	2015.01.01- 2015.12.31.	2016.01.01- 2016.12.31.
<b>I. Működési cash flow</b>	<b>-241.054</b>	<b>-107.948</b>
1. Tárgyévi eredmény (kapott hozamok nélkül)	-156.334	-70.939
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	0
4. Elszámolt értékelési különbözet	1.176.806	985.362
5. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
7. Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye	-95.927	-33.506
8. Befektetett eszközök állományváltozása	0	0
9.1. Követelések változása	10.151	-4.290
9.2. Értékpapírok értékelési különbözetének változása	-1.176.806	-985.362
10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	1.256	787
11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	0	0
13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	-200	0
Származtatott ügyletek állományváltozása	0	0
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>479.890</b>	<b>106.087</b>
17. Értékpapírok beszerzése -	-967.569	-588.367
18. Értékpapírok eladása, beváltása +	1.384.649	609.147
19. Kapott hozamok +	62.810	85.307
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-238.901</b>	<b>1.873</b>
20. Befektetési jegy kibocsátás +	527.077	55.741
22. Befektetési jegy visszavásárlása -	-765.978	-53.868
23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	0	0
<b>IV. Pénzeszközök változása</b>	<b>-65</b>	<b>12</b>
<b>Pénzeszközök nyitó értéke</b>	<b>80</b>	<b>15</b>
<b>Pénzeszközök záró értéke</b>	<b>15</b>	<b>27</b>

#### 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 "Számaztatott ügyletek állományváltozása" megnevezéssel sorszámozás nélkül.

## Portfólió jelentés értékpapíralapra

## Alapadatok:

Alap neve:	OTP Tőzsdén Kereskedett BUX Indexkövető Alap
Alap lajstromszáma:	1111-198
Alapkezelő neve:	OTP Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve:	OTP Bank Nyrt.
Nettó Eszközérték számítás típusa:	T

	Ft
Tárgynap (T):	2016.12.31
Saját tőke:	4.053.315.693
Egy jegyre jutó NEÉ:	1.297,06
Darabszám:	3.125.000

## A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

		adatok eFt-ban	
		Összeg	%
<b>I. KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
<b>I/1. Hitelállomány:</b>	<b>Futamidő</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>I/2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:</b>		<b>3.901</b>	<b>100,00</b>
Alapkezelői díj		1.669	42,78
Letétkezelői díj		378	9,69
Bizományosi díj		0	0,00
Forgalmi ktg.		0	0,00
Közzétételi ktg.		0	0,00
Reklám ktg.		0	0,00
Költségként elszámolt egyéb tétel		1.378	35,33
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		476	12,20
<b>I/3. Céltartalékok:</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Kötelezettségek összesen:</b>		<b>3.901</b>	<b>100,00</b>

<b>II. ESZKÖZÖK</b>		<b>Összeg</b>	<b>%</b>
II/1. Folyószámla, készpénz (összes):		27	0,00
II/2. Egyéb követelés:		28.630	0,70
II/3. Lekötött bankbetétek (összes):		<b>0</b>	<b>0,00</b>
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű bankbetétek:		<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>II/4. Értékpapírok (összes):</b>		<b>4.028.560</b>	<b>99,30</b>
<b>II/4.1. Állampapírok (összes):</b>		<b>40.484</b>	<b>1,00</b>
<b>II/4.1.1. Magyar államkötvények (összes):</b>		<b>40.484</b>	<b>1,00</b>
2017/B államkötvény	HUF	36.180	40.484
<b>II/4.3. Részvények (összes):</b>		<b>3.988.076</b>	<b>98,30</b>
<b>II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes):</b>		<b>3.988.076</b>	<b>98,30</b>
ÁLLAMI NYOMDA - 98 részvény	HUF	1.967	22.822
APPENINN részvény	HUF	191	438
CIG PANNONIA részvény	HUF	3.528	19.049
ELMŰ TÖRZS részvény	HUF	160	398
ÉMÁSZ TÖRZS részvény	HUF	4.920	11.232
FHB A-100 részvény	HUF	2.833	14.024
GRAPHISOFT PARK SE részvény	HUF	0	26.873
MAGYAR TELEKOM részvény	HUF	75.413	375.556
MOL TÖRZS részvény	HUF	52.689	1.087.238
OTP TÖRZS (100) részvény	HUF	17.171	1.442.364
PANNERGY részvény	HUF	425	9.524
RÁBA részvény	HUF	6.132	7.162
RICHTER - 100 részvény	HUF	15.459	959.973
ZWACK RT. TÖRZS részvény	HUF	668	11.423
<b>Eszközök összesen:</b>		<b>4.057.217</b>	<b>100,00</b>

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

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.

2.

Kelt: BUDAPEST, 2017. március 31.

.....  
az Alapkezelő vezetője