

OTP Föld Kincsei Származtatott Árupiaci Alap

Éves jelentés

2021. december 31.

Tartalom

Független könyvvizsgálói jelentés

Éves jelentés

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Az OTP Alapkezelő Zrt. részére

Az éves jelentésben közzétett számviteli információk könyvvizsgálatáról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztük az OTP Föld Kincsei Származtatott Árupiaci Alap (továbbiakban: „az Alap”) mellékelt 2021. évi éves jelentés I-XV. pontjaiban közzétett számviteli információinak („számviteli információk”) a könyvvizsgálatát.

Véleményünk szerint az Alap 2021. 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 könyvvizsgálataért 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 kérdések

Az Alap 2020. évi számviteli információit más könyvvizsgáló auditálta, aki azokról 2021. április 27-én korlátozás nélküli véleményt bocsátott ki.

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 2021. 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 szerezni 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 hívunk a figyelmet a 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 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, 2022. április 28.



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



Mészáros Péter
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 005805



OTP Föld Kincsei Származtatott Árupiaci Alap

Éves jelentés a 2021. december 31-én zárult üzleti évről

Pénzügyi év: 2021. január 1-től
2021. 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 Föld Kincsei Származtatott Árupiaci Alap

Mérleg

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2020. december 31.	Tárgyév 2021. 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	31.127.482	37.607.715
09.	I. Követelések	8.120.054	30.298.051
10.	1. Követelések	8.120.054	30.298.051
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	1.544.337	3.387.881
15.	1. Értékpapírok	2.041.089	3.895.033
16.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	-496.752	-507.152
17.	a) kamatokból, osztalékokból	30	0
18.	b) egyéb	-496.782	-507.152
19.	III. Pénzeszközök	21.463.091	3.921.783
20.	1. Pénzeszközök	21.463.091	3.921.783
21.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0
22.	C. Aktív időbeli elhatárolások	16.638	0
23.	1. Aktív időbeli elhatárolás	16.638	0
24.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	0
25.	D. Származékos ügyletek értékelési különbözete	-24.550	-20.640
26.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN:	31.119.570	37.587.075
27.	E. Saját tőke	27.490.179	36.645.397
28.	I. Induló tőke	11.456.530	13.908.798
29.	1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	73.115.012	79.950.785
30.	2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-61.658.482	-66.041.987
31.	II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	16.033.649	22.736.599
32.	1.a) Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönözete	-45.861.926	-52.455.419
33.	1.b) Eladott befektetési jegyek értékkülönözete	48.142.166	57.963.418
34.	2. Értékelési különbözet tartaléka	-521.302	-527.792
35.	3. Előző év(ek) eredménye	1.486.385	14.274.711
36.	4. Tárgyévi eredmény	12.788.326	3.481.681
37.	F. Céltartalékok	0	0
38.	G. Kötelezettségek	121.361	126.271
39.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
40.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	121.361	126.271
41.	III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
42.	H. Passzív időbeli elhatárolások	3.508.030	815.407
43.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN:	31.119.570	37.587.075

Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2020.01.01-2020.12.31.	Tárgyév 2021.01.01-2021.12.31.
a.	b.	c.	d.
01.	I. Pénzügyi műveletek bevételei	221.818.296	106.174.075
02.	II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	204.899.280	101.287.894
03.	III. Egyéb bevételek	0	0
04.	IV. Működési költségek	4.116.661	1.387.902
05.	V. Egyéb ráfordítások	14.029	16.598
06.	VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
07.	VII. Tárgyévi eredmény (I - II + III - IV - V - VI)	12.788.326	3.481.681

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

Kelt: BUDAPEST, 2022. április 28.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.



Köves Benedek Balázs
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.

Éves jelentés - OTP Föld Kincsei Származtatott Árupiaci Alap

Tájékoztató adatok:

1. Az Alap neve: OTP Föld Kincsei Származtatott Árupiaci Alap
2. Az Alap felügyeleti nyilvántartásba vételének száma (lajstromszám) és dátuma: 1111-313, 2009. február 3.
3. Az Alap típusa: nyilvános
4. Az Alap fajtája: nyíltvégű értékpapír-befektetési alap
5. Az Alap futamideje: 2009. február 3-tól határozatlan ideig.
6. Az Alap üzleti éve: 2021.01.01-2021.12.31-ig.
7. Az Alap harmonizációja: nem ÁÉKBV irányelv szerint harmonizált (alternatív befektetési alap, "ABA")
8. A mérlegkészítés időpontja: 2022. április 28.
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 Köves Benedek Balázs, lakóhelye 1029 Budapest, Uzsoki utca 3. A 12. 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. 13. székhelye: 1132 Budapest, Váci út 20. A könyvvizsgálatért felelős személy Mészáros Péter, kamarai tagsági száma: 005805.

14. Az Alap 2021. üzleti évére vonatkozó 27% ÁFÁ-val növelt nettó könyvvizsgálati díja 1.080 eFt.

Az Alappal kapcsolatos további információkat ld. az Alapkezelő honlapján:

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

A beszámoló fordulónapja utáni események bemutatása:

2022. február második felében fegyveres konfliktus bontakozott ki Oroszország és Ukrajna között. Az Alapkezelő vezetése a 2021-es év vonatkozásában értékelte az Ukrajnában kialakult fegyveres konfliktust és megállapította, hogy a 2021. december 31-i Éves jelentés adataira nincs hatása. Az Alapkezelő megvizsgálta a konfliktus hatását az Alap vonatkozásában és továbbra is úgy értékeli, hogy a vállalkozás folytatásának elve érvényesül.

Az Alap orosz kitettsége 2021.12.31-én és 2022.04.20-án is 1% alatti.

A 2022-es évben az értékelési folyamat során – az Alapkezelő számára elérhető piaci árak hiányában – az Alapkezelő Értékelési Bizottsága a rendelkezésre álló információkat felhasználva valószínűségekké súlyozott eszközértékelést alkalmaz. Nem zárható azonban ki, hogy az Alapban található orosz eszközök értéke az Alapkezelő által alkalmazott értékelési modellből adódó árártól jelentősen eltér.

Az Alapkezelő menedzsmentje folyamatosan figyelemmel kíséri az ukrán-orosz konfliktus alakulását és a szükséges lépéseket meg fogja tenni az üzleti kockázat mérséklése érdekében.

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 különbség a 32-33. sorban szerepel.

Az eredménykimutatás egyes tételeinek magyarázata:

A pénzügyi műveletek eredménye 4.886.181 eFt, amely 106.174.075 eFt bevétel és 101.287.894 eFt ráfordítás különbsége. 1.387.902 eFt működési költség és 16.598 eFt egyéb ráfordítás után a nyereség 3.481.681 eFt.

A működési költségeket a likviditási jelentés II. táblázata részletezi, amelyben a "pénzügyileg realizált oszlop" tartalmazza az 2021. 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 Föld Kincsei Származtatott Árupiaci Alap

I. Vagyonkimutatás

adatok ezer Ft-ban

1. Függelék

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2021.01.01	Időszak záró állománya 2021.12.31	Megoszlás (%)		
Készpénzállomány - banki egyenlegek					
BankLekötési idő					
OTP Bank Nyrt. HUF folyószámla	40.753	3.298.102	8,77%		
OTP Bank Nyrt. EUR folyószámla	209.037	0	0,00%		
OTP Bank Nyrt. USD folyószámla	6.324.698	623.155	1,66%		
OTP Bank Nyrt. GBP folyószámla	319	314	0,00%		
OTP Bank Nyrt. CAD folyószámla	88.284	212	0,00%		
OTP Bank Nyrt. HUF 1 hónap lekötés	5.000.000		0,00%		
OTP Bank Nyrt. HUF 4 hónap lekötés	9.800.000	0	0,00%		
Banki egyenlegek összesen:	21.463.091	3.921.783	10,43%		
Átruházható értékpapírok					
Értékpapír neveFutamidő	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	
Államkötvények:	8.695		1.543.711		4,11%
2021/C2018.02.07 - 2021.04.21	8.695		0		0,00%
US TREASURY BILL 0 03/24/22021.03.25 - 2022.03.24	0		1.543.711		4,11%
Diszkont kincstárjegyek:	21.081		0		0,00%
D2104212020.04.22 - 2021.04.21	17.087		0		0,00%
D2106302020.07.01 - 2021.06.30	3.994		0		0,00%
Belföldi részvények:	1.085		771		0,00%
OPUS	1.085		771		0,00%
Külföldi részvények:	1.513.476		972.615		2,59%
ABEN RESOURCES LTD.	64.386		42.419		0,11%
AZARGA URANIUM CORP	107.216		0		0,00%
CASSIAR GOLD CORP	36.032		0		0,00%
FLUIDOIL LTD	135.534		153.648		0,41%
GENSOURCE POTASH CORPORATION	138.243		64.401		0,17%
GEOMEGA RESOURCES INC	0		58.853		0,16%
HANNAN METALS LTD	4.618		3.083		0,01%
INCA ONE GOLD CORP	60.871		39.757		0,11%
KINTAVAR EXPLORATION INC.	85.043		136.477		0,36%
MEXICAN GOLD MINING CORP	24.255		9.219		0,02%
NORDEN CROWN METALS CORP	35.431		21.073		0,06%
OTSO GOLD CORP	62.969		61.459		0,16%
SKYHARBOUR RESOURCES LTD.	26.134		0		0,00%
SOMA GOLD CORP	57.705		72.558		0,19%
SOPERIOR FERTILIZER CORP	21.221		17.926		0,05%
SURGUTNEFTGAS PREF	245.444		212.959		0,57%
TRIUMPH GOLD CORP	147.087		78.783		0,21%
URANIUM ROYALTY CORP	245.959		0		0,00%
VANGOLD MINING CORP	15.328		0		0,00%
Befektetési jegyek:	0		870.784		2,32%
BIGGEORGE 28 INGATLANF ALAP A	0		501.901		1,34%
ADVENTUM SATIS EUR ZK AA	0		368.883		0,98%
Átruházható értékpapírok összesen:	1.544.337	0	3.387.881	0	9,02%
Egyéb eszközök					
Követelések	8.120.054		30.298.051		80,61%
Aktív időbeli elhatárolások	16.638		0		0,00%
Származékos ügyletek értékelési különbözete	-24.550		-20.640		-0,06%
Egyéb eszközök összesen:	8.112.142		30.277.411		80,55%
ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:	31.119.570		37.587.075		100,00%

Éves jelentés - OTP Föld Kincsei Származtatott Árupiaci Alap

I. Vagyongkimutatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2021.01.01	Időszak záró állománya 2021.12.31	Megoszlás (%)
Kötelezettségek			
1. Hitelállomány:	0	0	0,00%
2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:			
Alapkezelői díj	31.044	40.596	4,31%
Letétkezelői díj	2.902	3.545	0,38%
Költségment elszámolt egyéb tétel	4.006	4.157	0,44%
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség	83.409	77.973	8,28%
3. Céltartalékok:	0	0	0,00%
4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:	3.508.030	815.407	86,59%
Kötelezettségek összesen:	3.629.391	941.678	100,00%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK:	27.490.179	36.645.397	

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma :	11.456.530.006	13.908.797.560
---	----------------	----------------

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

	2020.12.31	2021.12.31
Jelen dokumentum alapján:	2,399521	2,634692
A hivatalosan közzétett nettó eszközérték alapján:	2,411925	2,637850 *

*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.

IV. Az Alap értékpapír portfóliójának összetétele

Megnevezés	2021.01.01	Megoszl.(%)	2021.12.31	Megoszl.(%)
a) tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok:	1.544.337	4,95%	3.387.881	9,02%
b) más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
a fentiekből:				
c) a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok:	21.081	0,07%	0	0,00%
d) egyéb átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
e) hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok:	29.776	0,10%	1.543.711	4,11%

A portfólió összetételében a tárgyidőszakban bekövetkezett változások leírása

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

V. Az Alap eszközeinek alakulása

Megnevezés	2020. december 31- el zárult üzleti év	2021. december 31- el zárult üzleti év
a) befektetésekből származó jövedelem:	16.919.016	4.886.181
b) egyéb bevétel:	0	0
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):	-3.876.637	-1.245.062
d) a letétkezelő díjai:	-11.159	-13.188
e) egyéb díjak és adók:		
bizományosi díj:	-217.565	-97.041
bankköltség:	-184	-195
felügyeleti díj:	-9.618	-11.547
egyéb költség és ráfordítás:	-15.527	-37.467
f) nettó jövedelem:	12.788.326	3.481.681
g) felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0	0
újra befektetett jövedelem:	12.788.326	3.481.681
h) a tőkeszámla változása:	-16.168.637	5.680.027
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értékesítése:	502.796	-6.490
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 Föld Kincsei Származtatott Árupiaci 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)
2017. december 31.	6,25%	19.401.754.005	36.165.284.701	1,864021
2018. december 31.	-14,50%	20.310.335.898	32.371.017.042	1,593820
2019. december 31.	0,66%	18.927.605.055	30.367.694.647	1,604413
2020. december 31.	49,56%	11.456.530.006	27.490.178.692	2,399521
2021. január 29.		11.586.438.418		2,450581
2021. február 26.		11.727.113.404		2,249953
2021. március 31.		12.290.943.942		2,142353
2021. április 30.		12.381.194.860		2,365156
2021. május 31.		12.346.233.511		2,515347
2021. június 30.		12.421.382.911		2,550571
2021. július 30.		12.448.816.930		2,709815
2021. augusztus 31.		12.505.859.237		2,609124
2021. szeptember 30.		12.534.879.319		2,576547
2021. október 29.		12.568.722.298		2,490410
2021. november 30.		12.630.078.126		2,564623
2021. december 31.	9,80%	13.908.797.560	36.645.397.501	2,634692

Az OTP Föld Kincsei Származtatott Árupiaci Alap 2021. évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után 9,8 % lett.

Az Alapra kibocsátott befektetési jegyek darabszámának havi változása:

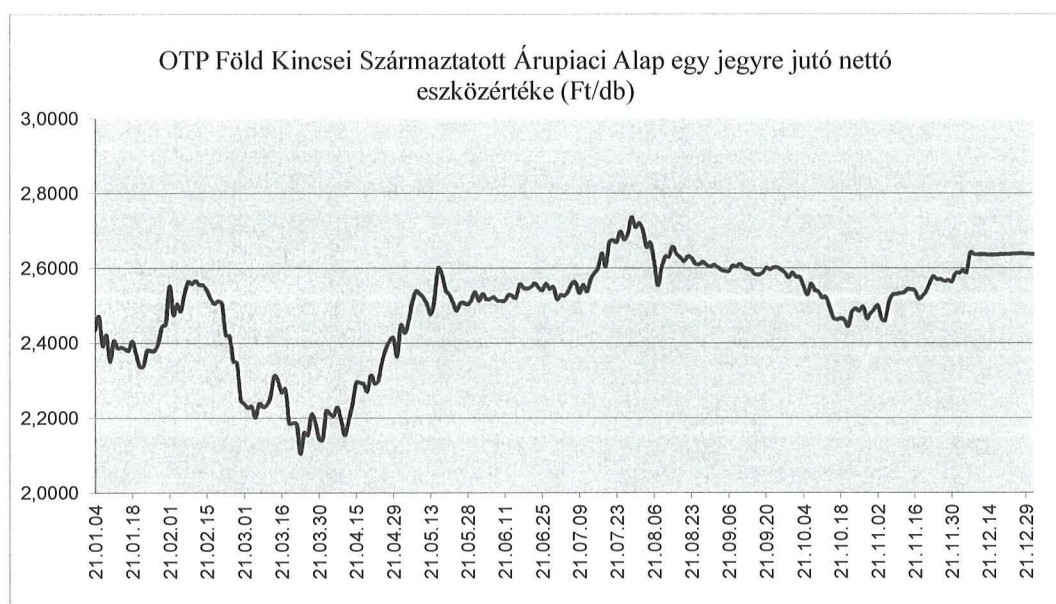
'A' sorozat (névérték 1 Ft.)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2021. január	273.481.286	143.572.874
2021. február	288.153.069	147.478.083
2021. március	703.194.296	139.363.758
2021. április	155.401.943	65.151.025
2021. május	226.864.054	261.825.403
2021. június	202.312.326	127.162.926
2021. július	161.737.128	134.303.109
2021. augusztus	185.893.464	128.851.157
2021. szeptember	213.472.352	184.452.270
2021. október	183.913.288	150.070.309
2021. november	174.135.488	112.779.660
2021. december	261.779.665	125.996.959
Összesen:	3.030.338.359	1.721.007.533

'B' sorozat (névérték 1 EUR)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2021. január	215.787	79.415
2021. február	193.276	76.483
2021. március	201.940	27.361
2021. április	204.981	38.510
2021. május	88.804	223.661
2021. június	152.406	84.221
2021. július	135.306	118.186
2021. augusztus	209.225	117.436
2021. szeptember	116.798	93.388
2021. október	142.402	66.210
2021. november	116.657	59.237
2021. december	103.584	82.323
Összesen:	1.881.166	1.066.431

Éves jelentés - OTP Föld Kincsei Származtatott Árupiaci Alap

'C' sorozat (névérték 1 Ft.)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2021. január	383.154.664	18.714.434
2021. február	558.511.142	633.398.521
2021. március	583.120.517	97.433.339
2021. április	596.598.686	186.488.843
2021. május	86.144.383	309.374.139
2021. június	63.974.712	155.205.099
2021. július	105.375.658	99.505.089
2021. augusztus	207.229.785	527.934.275
2021. szeptember	115.774.215	3.640.229
2021. október	454.617.023	97.776.314
2021. november	81.830.707	102.737.025
2021. december	4.752.421	110.360.378
Összesen:	3.241.083.913	2.342.567.685

Az Alap nem fizetett hozamot a beszámolási időszakban.



Éves jelentés - OTP Föld Kincsei Származtatott Árupiaci 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 2021. évben kifizetett összes:

eFt.

Megnevezés	Összeg
Rögzített javadalmazás	677.770
Változó javadalmazás	988.789
Összesen	1.666.560

Az Alap kockázati profiljára lényeges hatást gyakorlók körében 2021. évben kifizetett összes:

eFt.

Megnevezés	Ügyvezetők	Egyéb munkavállalók	Összesen
Kedvezményezettak száma	4	12	16
Nyereségrészesedés	7.165	106.732	113.897
Teljes javadalmazás *	270.395	406.031	676.426

*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 jellegűknél 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 díszkontkincstárjegyekkel. Amennyiben ezek után nettó kitettsége marad az alapoknak, további likviditáskezeléshez kapcsolódó ügyleteket az Alapkezelő külső partnerekkel köt piaci áras tranzakciók keretében.

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

	2020.12.31	2021.12.31	Változás 2021/2020
Tőkeáttétel *	48.803.625.974	37.682.529.709	-22,7874%

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

XII. Egyéb információk

a) Az Alap illikviddévált eszközeinek bemutatása

Az Alapkezelő részéről az Alap vonatkozásában sem a tárgyidőszakban, sem az előző időszakban nem történt a KBFTV. szerinti illikviddévált 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 Föld Kincsei Származtatott Árupiaci 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	
Államkötvények:	1.537.491	0	6.220	1.543.711
US TREASURY BILL 0 03 2021.03.25 - 2022.03.24	1.537.491	0	6.220	1.543.711
Belföldi részvények:	1.927	0	-1.156	771
OPUS	1.927	0	-1.156	771
Külföldi részvények:	1.475.748	0	-503.133	972.615
ABEN RESOURCES LTD.	87.987	0	-45.568	42.419
FLUIDOIL LTD	135.534	0	18.114	153.648
GENSOURCE POTASH CORPORATION	41.563	0	22.838	64.401
GEOMEGA RESOURCES INC	47.937	0	10.916	58.853
HANNAN METALS LTD	2.388	0	695	3.083
INCA ONE GOLD CORP	89.978	0	-50.221	39.757
KINTAVAR EXPLORATION INC.	105.950	0	30.527	136.477
MEXICAN GOLD MINING CORP	30.445	0	-21.226	9.219
NORDEN CROWN METALS CORP	98.729	0	-77.656	21.073
OTSO GOLD CORP	115.388	0	-53.929	61.459
SOMA GOLD CORP	278.628	0	-206.070	72.558
SUPERIOR FERTILIZER CORP	80.809	0	-62.883	17.926
SURGUTNEFEGAS PREF	239.241	0	-26.282	212.959
TRIUMPH GOLD CORP	121.171	0	-42.388	78.783
Befektetési jegyek:	879.867	0	-9.083	870.784
BIGGEORGE 28 INGATLANF ALAP A	500.000	0	1.901	501.901
ADVENTUM SATIS EUR ZK AA	379.867	0	-10.984	368.883
MINDÖSSZESEN:	3.895.033	0	-507.152	3.387.881

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

Határidős deviza ügyletek bemutatása:

	adatok ezerben	határidős ügylet szerződés szerinti értéke		határidős ügylet diszkontált piaci értéke		eredmény
		devizában	forintban	devizás értéke forintban	forint értéke	
2020.12.31-én:	HUF / USD	-3.004.723	10.139	-3.004.722	3.014.933	10.211
	HUF / USD	-321.012	1.100	-321.012	327.096	6.084
	Összesen:					16.295
2021.12.31-én:	CAD / HUF	-3.000	768.180	-768.130	765.859	-2.271
	USD / HUF	-7.000	2.268.280	-2.279.797	2.261.428	-18.369
	Összesen:					-20.640

Határidős tőzsdei ügyletek bemutatása:

Megnevezés	Eladás /Vétel	Devizanem	Nyitott kontraktus	Piaci ár	Piaci érték devizában	Piaci érték (eFt)
GCG1 - GOLD 100 OZ FU	Vétel	USD	12	1.895,100	-3.240	-964
GCG1 - GOLD 100 OZ FU	Vétel	USD	38	1.895,100	-11.780	-3.503
GCG1 - GOLD 100 OZ FU	Vétel	USD	45	1.895,100	-15.300	-4.550
GCG1 - GOLD 100 OZ FU	Vétel	USD	50	1.895,100	-15.450	-4.594
PAH1 - PALLADIUM FUT	Eladás	USD	15	2.453,800	-164.250	-48.841
PAH1 - PALLADIUM FUT	Eladás	USD	50	2.453,800	-109.500	-32.561
SIH1 - SILVER FUTURE N	Vétel	USD	5	26,412	-9.200	-2.736
SIH1 - SILVER FUTURE N	Vétel	USD	12	26,412	-23.280	-6.923
SIH1 - SILVER FUTURE N	Vétel	USD	14	26,412	-26.460	-7.868
SIH1 - SILVER FUTURE N	Vétel	USD	18	26,412	-34.830	-10.357
SIH1 - SILVER FUTURE N	Vétel	USD	42	26,412	-74.970	-22.293
UEC OTC AC 2.05 10/05/2	Vétel	USD	105.500	0,293	30.890	9.186
UEC2 OTC AC 1.80 09/23/	Vétel	USD	125.000	0,942	117.775	35.022
URC CN TSE AC 2.0 11/25	Vétel	USD	793.400	0,325	202.236	60.137
2020. összesen:						-40.845

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

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

Nyitott 'sell & buy back' ügyletek:

Értékpapír adatai		Devi- za	Eladás dátuma	Eladási érték	Vétel dátuma	Vételi érték	Ügylet ráfordítása
Megnevezése	Névértéke						
2020.12.31-én:							
PEKAO	1.621	eFt	2020.12.15	8.102.026	2020.12.15	8.102.026	0
2021.12.31-én:							
DIGI COMMUNICATION	28	eFt	2021.12.29	8.541.744	2022.01.05	8.541.744	0
ERSTE BANK STAMM	321	eFt	2021.12.29	4.858.332	2022.01.05	4.858.332	0
PEKAO	550	eFt	2021.12.29	5.349.755	2022.01.05	5.349.755	0
OMV PETROM SA	30.598	eFt	2021.12.29	11.308.748	2022.01.05	11.308.748	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 Föld Kincsei Származtatott Árupiaci 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:	11.456.530	6.835.773	-4.383.505	13.908.798
Tőkenövekmény változásának levezetése:				
Jegyforgalmazás értékkülönbözete:	2.280.240	9.821.252	-6.593.493	5.507.999
Értékelési különbözet:	-521.302	-527.792	521.302	-527.792
Eredménytartalék:	1.486.385	12.788.326	0	14.274.711
Tárgyévi eredmény:	12.788.326	3.481.681	-12.788.326	3.481.681
Tőkenövekmény összesen:	16.033.649	25.563.467	-18.860.517	22.736.599
Saját tőke összesen:	27.490.179	32.399.240	-23.244.022	36.645.397

Likviditási jelentés

I. Hitelállomány összetétele

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

II. Költségek összetétele

adatok Ft-ban

Költségelem megnevezése	2020. évi költség	2020. évben pénzügyileg realizált	2021. évi költség	2021. évben pénzügyileg realizált
Alapkezelési díj	3.876.637.496	3.845.593.470	1.245.061.732	1.204.465.432
Letétkezelői díj	11.159.363	8.256.878	13.188.039	9.642.752
Bizományosi díj	217.564.851	217.564.851	97.041.240	97.041.240
Bankköltség	184.101	184.101	194.950	194.950
Felügyeleti díj	9.618.000	7.092.000	11.547.000	8.470.000
Könyvvizsgálat díja	1.479.550	0	1.079.500	0
Egyéb	18.386	18.386	19.789.499	19.789.499
Összesen:	4.116.661.747	4.078.709.686	1.387.901.960	1.339.603.873

Éves jelentés - OTP Föld Kincsei Származtatott Árupiaci Alap

Cash flow kimutatás

adatok ezer Ft-ban

	2020.01.01- 2020.12.31.	2021.01.01- 2021.12.31.
I. Működési cash flow	-54.301.554	-46.377.397
1. Tárgyévi eredmény (kapott hozamok nélkül)	12.034.463	2.962.471
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0
4. Elszámolt értékelési különbözet	502.796	-6.490
5. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
7. Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye	-61.435.381	-24.490.796
8. Befektetett eszközök állományváltozása	0	0
9.1. Követelések változása	-4.576.869	-22.177.997
9.2. Értékpapírok értékelési különbözetének változása	-1.227.758	10.400
10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-3.837.819	4.910
11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	6.022	16.638
13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	3.508.030	-2.692.623
Származékos ügyletek állományváltozása	724.962	-3.910
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	67.997.527	23.156.062
17. Értékpapírok beszerzése -	-124.717.918	-328.500.225
18. Értékpapírok eladása, beváltása +	191.961.582	351.137.077
19. Kapott hozamok +	753.863	519.210
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-16.168.637	5.680.027
20. Befektetési jegy kibocsátás +	19.086.674	16.657.025
22. Befektetési jegy visszavásárlása -	-35.255.311	-10.976.998
23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	0	0
IV. Pénzeszközök változása	-2.472.664	-17.541.308
Pénzeszközök nyitó értéke	23.935.755	21.463.091
Pénzeszközök záró értéke	21.463.091	3.921.783

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 Föld Kincsei Származtatott Árupiaci Alap
Alap lajstromszáma:	1111-313
Alapkezelő neve:	OTP Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve:	OTP Bank Nyrt.
Nettó Eszközérték számítás típusa:	T

Ft

Tárgynap (T):	2021.12.31
Saját tőke:	36.645.397.501
Egy jegyre jutó NEÉ:	2,634692
Darabszám:	13.908.797.560

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

adatok eFt-ban

I. KÖTELEZETTSÉGEK

	Futamidő	Összeg	%
I/1. Hitelállomány:		0	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:		126.271	13,41
Alapkezelői díj		40.596	4,31
Letétkezelői díj		3.545	0,38
Költségként elszámolt egyéb tétel		4.157	0,44
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		77.973	8,28
I/3. Céltartalékok:		0	0,00
I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:		815.407	86,59
Kötelezettségek összesen:		941.678	100,00

II. ESZKÖZÖK

II. ESZKÖZÖK				Összeg	%
II/1. Folyószámla, készpénz (összes):				3.921.783	10,43
II/2. Egyéb követelés:				30.298.051	80,61
II/3. Lekötött bankbetétek (összes):	Bank	Devizanem	Futamidő	0	0,00
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű bankbetétek:				0	0,00
II/4. Értékpapírok (összes):		Devizanem	Névérték devizában	3.387.881	9,02
II/4.1. Állampapírok (összes):				1.543.711	4,11
II/4.1.4. Külföldi állampapírok (összes):				1.543.711	4,11
US TREASURY BILL 0 03/24/2022 államkötvény		USD	4.740.000	1.543.711	4,11
II/4.3. Részvények (összes):				973.386	2,59
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes):				771	0,00
OPUS részvény		HUF	94	771	0,00
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):				972.615	2,59
ABEN RESOURCES LTD. részvény		CAD	3.681.000	42.419	0,11
FLUIDOIL LTD részvény		CAD	2.400.000	153.648	0,41
GENSOURCE POTASH CORPORATION részvény		CAD	785.900	64.401	0,17
GEOMEGA RESOURCES INC részvény		CAD	792.500	58.853	0,16
HANNAN METALS LTD részvény		CAD	43.000	3.083	0,01
INCA ONE GOLD CORP részvény		CAD	450.000	39.757	0,11
KINTAVAR EXPLORATION INC. részvény		CAD	2.805.000	136.477	0,36
MEXICAN GOLD MINING CORP részvény		CAD	800.000	9.219	0,02
NORDEN CROWN METALS CORP részvény		CAD	633.000	21.073	0,06
OTSO GOLD CORP részvény		CAD	6.000.000	61.459	0,16
SOMA GOLD CORP részvény		CAD	798.150	72.558	0,19
SOPERIOR FERTILIZER CORP részvény		CAD	2.000.000	17.926	0,05
SURGUTNEFTEGAS PREF részvény		RUB	1.272.247	212.959	0,57
TRIUMPH GOLD CORP részvény		CAD	3.076.500	78.783	0,21

Portfólió jelentés értékpapíralapra

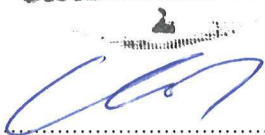
II/4.5. Befektetési jegyek (összes):				870.784	2,32
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):				870.784	2,32
BIGGEORGE 28 INGATLANF ALAP A	HUF	507.648	501.901	1,34	
ADVENTUM SATIS EUR ZK AA	EUR	1.000.000	368.883	0,98	
II/6. Származékos ügyletek értékelési különbözete				-20.640	-0,06
Eszközök összesen:				37.587.075	100,00

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

Kelt:

BUDAPEST, 2022. április 28.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.



Köves Benedek Balázs
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.

OTP Föld Kincsei Származtatott Árupiaci 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, 2022. április 28.

OTPALAPKEZELŐ ZRT.



Köves Benedek Balázs
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.