

OTP Klímaváltozás Részvény 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 Klímaváltozás Részvény 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 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 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 hívnunk 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



Varga János
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 007319



OTP Klímaváltozás Részvény 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 Klímaváltozás Részvény 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	38.096.358	43.785.364
09.	I. Követelések	7.812.926	0
10.	1. Követelések	7.812.926	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	24.801.606	33.950.350
15.	1. Értékpapírok	22.938.675	29.050.703
16.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	1.862.931	4.899.647
17.	a) kamatokból, osztalékokból	36	0
18.	b) egyéb	1.862.895	4.899.647
19.	III. Pénzeszközök	5.481.826	9.835.014
20.	1. Pénzeszközök	5.481.826	9.835.014
21.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0
22.	C. Aktív időbeli elhatárolások	791	4.759
23.	1. Aktív időbeli elhatárolás	791	4.759
24.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	0
25.	D. Származékos ügyletek értékelési különbözete	0	0
26.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN:	38.097.149	43.790.123
27.	E. Saját tőke	31.307.645	43.487.870
28.	I. Induló tőke	13.655.997	18.340.337
29.	1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	35.288.787	45.969.561
30.	2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-21.632.790	-27.629.224
31.	II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	17.651.648	25.147.533
32.	1.a) Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékülkülönbözete	-1.401.251	-8.976.687
33.	1.b) Eladott befektetési jegyek értékülkülönbözete	8.069.481	21.996.867
34.	2. Értékelési különbözet tartaléka	1.862.931	4.899.647
35.	3. Előző év(ek) eredménye	1.277.854	9.120.487
36.	4. Tárgyévi eredmény	7.842.633	-1.892.781
37.	F. Céltartalékok	0	0
38.	G. Kötelezettségek	6.096.878	302.253
39.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
40.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	6.096.878	302.253
41.	III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
42.	H. Passzív időbeli elhatárolások	692.626	0
43.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN:	38.097.149	43.790.123

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	11.243.790	11.846.077
02.	II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2.401.677	12.876.658
03.	III. Egyéb bevételek	0	0
04.	IV. Működési költségek	992.292	842.507
05.	V. Egyéb ráfordítások	7.188	19.693
06.	VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
07.	VII. Tárgyévi eredmény (I - II + III - IV - V - VI)	7.842.633	-1.892.781

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

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.



Köves Benedek Balázs
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.

Kelt: BUDAPEST, 2022. április 28.

Éves jelentés - OTP Klímaváltozás Részvény Alap

Tájékoztató adatok:

1. Az Alap neve: OTP Klímaváltozás Részvény Alap
2. Az Alap felügyeleti nyilvántartásba vételének száma (lajstromszám) és dátuma: 1111-257, 2008. január 8.
3. Az Alap típusa: nyilvános
4. Az Alap fajtája: nyíltvégű értékpapír-befektetési alap
5. Az Alap futamideje: 2008. január 8-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 képviseletére 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 Varga János, kamarai tagsági száma: 007319.
14. Az Alap 2021. üzleti évére vonatkozó 27% ÁFÁ-val növelt bruttó könyvvizsgálati díja 953 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 értékkülönbszereként 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 -1.030.581 eFt, amely 11.846.077 eFt bevétel és 12.876.658 eFt ráfordítás különbsége. 842.507 eFt működési költség és 19.693 eFt egyéb ráfordítás után a veszteség 1.892.781 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 Klimaváltozás Részvény Alap

I. Vagyongkimutatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta		Időszak nyitó állománya 2021.01.01		Időszak záró állománya 2021.12.31		Megoszlás (%)
Készpénzállomány - banki egyenlegek						
Bank	Lekötési idő					
OTP Bank Nyrt. HUF	folyószámla	3.737.555		1.384.615		3,16%
OTP Bank Nyrt. EUR	folyószámla	865.227		1.419.402		3,24%
OTP Bank Nyrt. USD	folyószámla	628.908		7.030.468		16,05%
OTP Bank Nyrt. DKK	folyószámla	12.355		429		0,00%
OTP Bank Nyrt. NOK	folyószámla	48.439		53		0,00%
OTP Bank Nyrt. SEK	folyószámla	189.342		30		0,00%
OTP Bank Nyrt. GBP	folyószámla	0		17		0,00%
Banki egyenlegek összesen:		5.481.826		9.835.014		22,45%
Átruházható értékpapírok						
Értékpapír neve	Futamidő	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	
Államkötvények:		199.174		0		0,00%
2021/A	2015.02.24 - 2021.06.23	199.174		0		0,00%
Diszkont kincstárjegyek:		100		0		0,00%
D210630	2020.07.01 - 2021.06.30	100		0		0,00%
Vállalati kötvények:		0		2.078.531		4,75%
TOMRA SYSTEMS ASA	2000.01.01 - 3000.01.01	0		2.078.531		4,75%
Belföldi részvények:		961.942		1.949.321		4,46%
ALTEO		137.418		322.119		0,74%
CYBERG CORP NYRT		174.023		280.205		0,64%
MASTERPLAST		650.501		1.346.997		3,08%
Külföldi részvények:		22.941.416		28.915.889		66,03%
ACUITY BRANDS INC		0		344.796		0,79%
ADOBE SYSTEMS INC		624.606		0		0,00%
AGILENT TECHNOLOGIES INC		1.260.679		738.394		1,69%
AMERICAN WATER WORKS CO INC		642.097		116.876		0,27%
AO SMITH CORP		0		808.107		1,85%
ARCADIS		399.733		0		0,00%
BADGER METER INC		0		312.368		0,71%
BEKAERT NV		0		210.300		0,48%
BUREAU VERITAS SA 0.12		0		905.540		2,07%
BWX TECHNOLOGIES INC		1.250.797		0		0,00%
DANAHER CORP		625.546		953.741		2,18%
DONALDSON CO		1.232.943		0		0,00%
EATON CORP PLC		634.830		0		0,00%
EDP RENOVA VEIS SA		776.969		0		0,00%
EUROFINS SCIENTIFIC		0		1.886.918		4,31%
EXELON		629.861		0		0,00%
FERGUSON PLC		0		11.534		0,03%
GENERAC HOLDINGS INC		0		412.646		0,94%
GREEN PLAINS RENEWABLE ENERGY		0		300.025		0,68%
HELLOFRESH SE		0		732.714		1,67%
JOHNSON CONTROLS INTERNATIONAL		1.265.979		444.922		1,02%
KONINKLIJKE DSM NV		0		1.519.689		3,47%
MONOLITHIC POWER SYSTEMS INC		0		385.638		0,88%
MUELLER WATER PRODUCTS INC		0		20.196		0,05%
NEXTERA ENERGY INC		1.284.256		0		0,00%
NIBE INDUSTRIER AB-B		0		2.292.149		5,23%
NOKIA OYJ		0		1.304.015		2,98%
NORDEX SE		777.976		0		0,00%
ORMAT TECH		0		516.576		1,18%
PENTAIR PLC		0		525.684		1,20%
PERKINELMER INC		640.921		890.627		2,03%
PLUG POWER INC		0		1.379.219		3,15%
POOL CORP		0		977.065		2,23%
PSI AG		0		2.500.517		5,71%
SCHNEIDER ELECTRIC SA		0		789.108		1,80%
SEALED AIR CORP		0		202.176		0,46%
SIEMENS GAMESA RENEWABLE ENE		1.615.625		0		0,00%
SMA SOLAR TECHNOLOGY AG		761.594		0		0,00%

Éves jelentés - OTP Klímaváltozás Részvény Alap

I. Vagyongkimutatás

adatok ezer Ft-ban

1. Vagyongkimutató

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2021.01.01		Időszak záró állománya 2021.12.31		Megoszlás (%)
SOLARIA ENERGIA Y MEDIO AMBIENTE SA	1.569.410		0		0,00%
TETRA TECH INC	0		447.975		1,02%
THERMO FISHER SCIENTIFIC	634.350		325.990		0,74%
TORO CO	1.260.612		0		0,00%
TREX COMPANY INC	0		624.525		1,43%
VEOILA	0		847.560		1,94%
VERBUND AG	0		2.123.957		4,85%
VESTAS	783.516		0		0,00%
WACKER CHEMIE AG	1.121.524		0		0,00%
WASTE CONNECTIONS INC	1.261.489		0		0,00%
WASTE MANAGEMENT	1.258.229		0		0,00%
WATTS WATER TECHNOLOGIES INC	627.874		1.201.619		2,74%
WOLFSPEED INC	0		316.720		0,72%
ZURN WATER SOLUTIONS CORP	0		1.546.003		3,53%
Befektetési jegyek:	698.974		1.006.609		2,30%
IPATH SERIES B S&P 500 VIX	698.974		0		0,00%
GLOBAL X LITHIUM & BATTERY T	0		1.006.609		2,30%
Átruházható értékpapírok összesen:	24.801.606	0	33.950.350	0	77,54%
Egyéb eszközök					
Követelések		7.812.926		0	0,00%
Aktív időbeli elhatárolások		791		4.759	0,01%
Származékos ügyletek értékelési különbözete		0		0	0,00%
Egyéb eszközök összesen:		7.813.717		4.759	0,01%
ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:	38.097.149		43.790.123		100,00%
Kötelezettségek					
1. Hitelállomány:		0		0	0,00%
2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:					
Alapkezelői díj		47.302		72.431	23,96%
Letétkezelői díj		2.273		4.265	1,41%
Költségként elszámolt egyéb tétel		3.127		4.655	1,54%
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		6.044.176		220.902	73,09%
3. Céltartalékok:		0		0	0,00%
4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:		692.626		0	0,00%
Kötelezettségek összesen:		6.789.504		302.253	100,00%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK:	31.307.645		43.487.870		

II. Forgatomban lévő befektetési jegyek száma

A forgatomban lévő befektetési jegyek száma :	13.655.996.779	18.340.337.138
---	----------------	----------------

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

	2020.12.31	2021.12.31
Jelen dokumentum alapján:	2,292593	2,371160
A hivatalosan közzétett nettó eszközérték alapján:	2,304923	2,379334 *

*Az Alap több kibocsátott befektetési jegy sorozatot is tartalmaz. A fenti információk portfólióra vonatkozó összértéket (nettó eszközérték és forgatomban 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 Klímaváltozás Részvény Alap

IV. Az Alap értékpapír portfóliójának összetétele

Megnevezés	2021.01.01	Megoszl.(%)	2021.12.31	Megoszl.(%) *
a) tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok:	24.801.606	65,09%	33.950.350	77,54%
b) más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
a fentiekből:				
c) a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok:	100	0,00%	0	0,00%
d) egyéb átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
e) hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok:	199.274	0,52%	2.078.531	4,75%

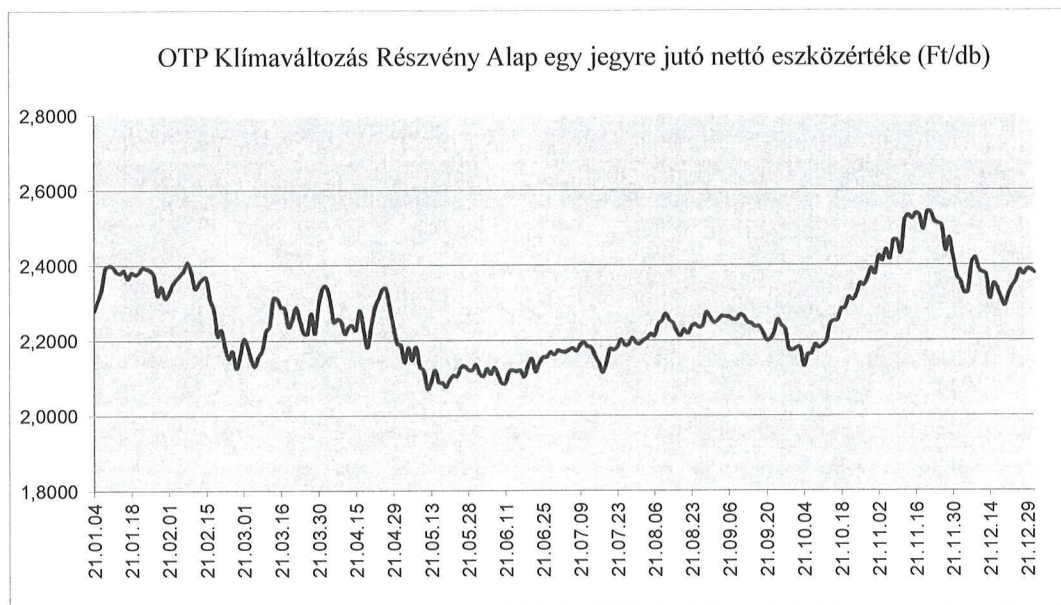
A portfólió összetételében a tárgyidőszakban bekövetkezett változások leírása

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:	8.842.113	-1.030.581
b) egyéb bevétel:	0	0
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):	-972.418	-775.856
d) a letétkezelő díjai:	-5.621	-15.531
e) egyéb díjak és adók:		
bizományosi díj:	-7.993	-36.326
bankköltség:	-244	-272
felügyeleti díj:	-4.866	-13.569
egyéb költség és ráfordítás:	-8.338	-20.646
f) nettó jövedelem:	7.842.633	-1.892.781
g) felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0	0
újra befektetett jövedelem:	7.842.633	-1.892.781
h) a tőkeszámla változása:	14.434.776	11.036.290
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értékesítése:	1.141.161	3.036.716
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 Klimaváltozás 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)
2017. december 31.	4,98%	3.106.218.938	3.192.899.777	1,027906
2018. december 31.	-3,69%	5.882.667.324	5.823.902.475	0,990011
2019. december 31.	33,73%	5.958.599.272	7.889.075.633	1,323982
2020. december 31.	73,16%	13.655.996.779	31.307.646.033	2,292593
2021. január 29.		15.552.771.135		2,313330
2021. február 26.		15.775.283.851		2,155645
2021. március 31.		16.306.947.400		2,338030
2021. április 30.		16.546.534.104		2,191667
2021. május 31.		16.655.701.034		2,120727
2021. június 30.		16.904.502.719		2,161406
2021. július 30.		17.047.469.808		2,193311
2021. augusztus 31.		17.093.036.886		2,247079
2021. szeptember 30.		17.110.260.851		2,178663
2021. október 29.		16.959.986.383		2,376852
2021. november 30.		17.187.414.731		2,420121
2021. december 31.	3,43%	18.340.337.138	43.487.869.224	2,371160

Az OTP Klimaváltozás Részvény Alap 2021. évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után 3,43 % lett.

Az Alapra kibocsátott befektetési jegyek darabszámának havi változása:

'A' sorozat (névérték 1 Ft.)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2021. január	2.333.613.987	436.839.631
2021. február	1.054.188.746	831.676.030
2021. március	1.047.276.766	515.613.217
2021. április	450.118.611	210.531.907
2021. május	415.551.263	306.384.333
2021. június	476.548.864	227.747.179
2021. július	384.172.644	241.205.555
2021. augusztus	418.197.433	372.630.355
2021. szeptember	462.370.720	445.146.755
2021. október	378.899.411	529.173.879
2021. november	1.019.428.364	792.000.016
2021. december	789.739.636	358.093.155
Összesen:	9.230.106.445	5.267.042.012

'B' sorozat (névérték 1 EUR)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2021. január	1.436.544	271.988
2021. február	1.071.587	559.371
2021. március	607.152	323.482
2021. április	293.154	53.415
2021. május	319.125	99.128
2021. június	257.161	182.971
2021. július	284.587	135.346
2021. augusztus	362.897	153.782
2021. szeptember	253.898	270.145
2021. október	295.357	222.502
2021. november	338.516	445.813
2021. december	191.314	153.680
Összesen:	5.711.292	2.871.623

Az Alap nem fizetett hozamot a beszámolási időszakban.
A nettó eszközérték napi alakulását bemutató grafikon a 7. oldalon található.

Éves jelentés - OTP Klimaváltozás 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 tárgydíszak folyamán jelentős változás nem történt.

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

https://www.otpbank.hu/OTP_ALAPKEZELO/hu/bemutakozas.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
Kedvezményezettek száma	4	12	16
Nyereségrészesedés	1.415	65.943	67.358
Teljes javadalmazás *	270.395	412.327	682.722

*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 tárgydíszakban, sem előző időszakban nem tartalmazott nem likvid jellegűnél fogva különleges kezelési szabály alá tartozó eszközöket.

b) likviditáskezeléssel kapcsolatos megállapodások bemutatása

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

Az Alapkezelő alapvetően éven belül lejáráó 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 kitettsége marad az alapoknak, további likviditáskezeléshez kapcsolódó ügyleteket az Alapkezelő külső partnerekkel köt piaci áras tranzakciók keretében.

Éves jelentés - OTP Klímaváltozás 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

	2020.12.31	2021.12.31	Változás 2021/2020
Tőkeáttétel *	32.087.955.870	43.667.738.195	36,0876%

* 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 Klímaváltozás 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:		1.887.000	0	191.531	2.078.531
TOMRA SYSTEMS ASA	2000.01.01 - 3000.01.01	1.887.000	0	191.531	2.078.531
Belföldi részvények:		522.259	0	1.427.062	1.949.321
ALTEO		99.000	0	223.119	322.119
CYBERG CORP NYRT		204.053	0	76.152	280.205
MASTERPLAST		219.206	0	1.127.791	1.346.997
Külföldi részvények:		25.746.341	0	3.169.548	28.915.889
ACUITY BRANDS INC		295.953	0	48.843	344.796
AGILENT TECHNOLOGIES INC		694.599	0	43.795	738.394
AMERICAN WATER WORKS CO INC		103.614	0	13.262	116.876
AO SMITH CORP		752.104	0	56.003	808.107
BADGER METER INC		297.485	0	14.883	312.368
BEKAERT NV		150.430	0	59.870	210.300
BUREAU VERITAS SA 0.12		874.571	0	30.969	905.540
DANAHER CORP		895.064	0	58.677	953.741
EUROFINS SCIENTIFIC		1.852.702	0	34.216	1.886.918
FERGUSON PLC		9.475	0	2.059	11.534
GENERAC HOLDINGS INC		404.818	0	7.828	412.646
GREEN PLAINS RENEWABLE ENERGY		294.080	0	5.945	300.025
HELLOFRESH SE		910.890	0	-178.176	732.714
JOHNSON CONTROLS INTERNATIONAL		377.424	0	67.498	444.922
KONINKLIJKE DSM NV		1.440.951	0	78.738	1.519.689
MONOLITHIC POWER SYSTEMS INC		437.138	0	-51.500	385.638
MUELLER WATER PRODUCTS INC		22.008	0	-1.812	20.196
NIBE INDUSTRIER AB-B		1.544.757	0	747.392	2.292.149
NOKIA OYJ		1.170.448	0	133.567	1.304.015
ORMAT TECH		504.565	0	12.011	516.576
PENTAIR PLC		426.710	0	98.974	525.684
PERKINELMER INC		745.674	0	144.953	890.627
PLUG POWER INC		1.190.758	0	188.461	1.379.219
POOL CORP		801.564	0	175.501	977.065
PSI AG		1.961.954	0	538.563	2.500.517
SCHNEIDER ELECTRIC SA		727.134	0	61.974	789.108
SEALED AIR CORP		169.826	0	32.350	202.176
TETRA TECH INC		469.511	0	-21.536	447.975
THERMO FISHER SCIENTIFIC		304.778	0	21.212	325.990
TREX COMPANY INC		623.138	0	1.387	624.525
VEOILA		740.188	0	107.372	847.560
VERBUND AG		1.698.756	0	425.201	2.123.957
WATTS WATER TECHNOLOGIES INC		888.143	0	313.476	1.201.619
WOLFSPEED INC		338.942	0	-22.222	316.720
ZURN WATER SOLUTIONS CORP		1.626.189	0	-80.186	1.546.003
Befektetési jegyek:		895.103	0	111.506	1.006.609
GLOBAL X LITHIUM & BATTERY T		895.103	0	111.506	1.006.609
MINDÖSSZESEN:		29.050.703	0	4.899.647	33.950.350

XIV. Értékpapír-finanszírozási és a teljes hozam-csereügyletek bemutatása:

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

Megnevezése	Névértéke	za	dátuma	érték	dátuma	érték	ráfordítása
2020.12.31-én:							
DIAMONDBACK ENERG	3.001	USD	2020.12.28	14.479.970	2020.12.28	14.479.970	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 Klímaváltozás 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:	13.655.997	10.680.774	-5.996.434	18.340.337
Tőkenövekmény változásának levezetése:				
Jegyforgalmazás értékkülönbözete:	6.668.230	13.927.386	-7.575.436	13.020.180
Értékelési különbözet:	1.862.931	4.899.647	-1.862.931	4.899.647
Eredménytartalék:	1.277.854	7.842.633	0	9.120.487
Tárgyévi eredmény:	7.842.633	-1.892.781	-7.842.633	-1.892.781
Tőkenövekmény összesen:	17.651.648	24.776.885	-17.281.000	25.147.533
Saját tőke összesen:	31.307.645	35.457.659	-23.277.434	43.487.870

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	972.418.422	925.116.775	775.856.459	703.424.744
Letétkezelői díj	5.621.451	3.348.192	15.530.546	11.265.310
Bizományosi díj	7.992.951	7.992.951	36.326.408	36.326.408
Bankköltség	243.610	243.610	272.125	272.125
Felügyeleti díj	4.866.000	2.888.000	13.569.000	9.867.000
Könyvvizsgálat díja	1.149.350	0	952.500	0
Összesen:	992.291.784	939.589.528	842.507.038	761.155.587

Éves jelentés - OTP Klímaváltozás Részvény Alap

Cash flow kimutatás

adatok ezer Ft-ban

	2020.01.01- 2020.12.31.	2021.01.01- 2021.12.31.
I. Működési cash flow	-3.934.748	-10.582.185
1. Tárgyévi eredmény (kapott hozamok nélkül)	7.572.642	-2.743.964
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0
4. Elszámolt értékelési különbözet	1.141.161	3.036.716
5. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
7. Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye	-10.285.886	-9.159.928
8. Befektetett eszközök állományváltozása	0	0
9.1. Követelések változása	-7.812.926	7.812.926
9.2. Értékpapírok értékelési különbözetének változása	-1.141.161	-3.036.716
10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	5.892.222	-5.794.625
11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	6.574	-3.968
13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	692.626	-692.626
Származékos ügyletek állományváltozása	0	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-5.856.771	3.899.083
17. Értékpapírok beszerzése -	-105.954.574	-202.060.862
18. Értékpapírok eladása, beváltása +	99.827.812	205.108.762
19. Kapott hozamok +	269.991	851.183
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	14.434.776	11.036.290
20. Befektetési jegy kibocsátás +	23.326.713	24.608.160
22. Befektetési jegy visszavásárlása -	-8.891.937	-13.571.870
23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	0	0
IV. Pénzeszközök változása	4.643.257	4.353.188
Pénzeszközök nyitó értéke	838.569	5.481.826
Pénzeszközök záró értéke	5.481.826	9.835.014

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.

Éves jelentés - OTP Klímaváltozás Részvény Alap

Portfólió jelentés értékpapíralapra

Alapadatok:

Alap neve: OTP Klímaváltozás Részvény Alap
 Alap lajstromszáma: 1111-257
 Alapkezelő neve: OTP Alapkezelő Zrt.
 Letétkezelő neve: OTP Bank Nyrt.
 Nettó Eszközérték számítás típusa: T

	Ft
Tárgynap (T):	2021.12.31
Saját tőke:	43.487.869.224
Egy jegyre jutó NEÉ:	2,37116
Darabszám:	18.340.337.138

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

		adatok eFt-ban	
		Összeg	%
I. KÖTELEZETTSÉGEK			
I/1. Hitelállomány:	Futamidő	0	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:		302.253	100,00
Alapkezelői díj		72.431	23,96
Letétkezelői díj		4.265	1,41
Költségként elszámolt egyéb tétel		4.655	1,54
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		220.902	73,09
I/3. Céltartalékok:		0	0,00
I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:		0	0,00
Kötelezettségek összesen:		302.253	100,00

II. ESZKÖZÖK		Összeg	%
II/1. Folyószámla, készpénz (összes):		9.835.014	22,46
II/2. Egyéb követelés:		0	0,00
II/3. Lekötött bankbetétek (összes):	Bank	Devizanem	Futamidő
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű bankbetétek:			0
II/4. Értékpapírok (összes):	Devizanem	Névérték devizában	33.950.350
II/4.2. Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép.:			4,75
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			4,75
TOMRA SYSTEMS ASA kötvény	NOK	89.100	2.078.531
II/4.3. Részvények (összes):			30.865.210
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			4,46
ALTEO részvény	HUF	1.847	322.119
CYBERG CORP NYRT részvény	HUF	13.343	280.205
MASTERPLAST részvény	HUF	32.854	1.346.997
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):			28.915.889
ACUITY BRANDS INC részvény	USD	50	344.796
AGILENT TECHNOLOGIES INC részvény	USD	142	738.394
AMERICAN WATER WORKS CO INC részvény	USD	19	116.876
AO SMITH CORP részvény	USD	28.900	808.107
BADGER METER INC részvény	USD	9.000	312.368
BEKAERT NV részvény	EUR	14.561	210.300
BUREAU VERITAS SA 0.12 részvény	EUR	10.092	905.540
DANAHER CORP részvény	USD	89	953.741
EUROFINS SCIENTIFIC részvény	EUR	4.700	1.886.918
FERGUSON PLC részvény	GBP	20	11.534
GENERAC HOLDINGS INC részvény	USD	36	412.646
GREEN PLAINS RENEWABLE ENERGY részvény	USD	27	300.025
HELLOFRESH SE részvény	EUR	29.400	732.714
JOHNSON CONTROLS INTERNATIONAL részvény	USD	168	444.922

Éves jelentés - OTP Klimaváltozás Részvény Alap

Portfólió jelentés értékpapíralapra

KONINKLIJKE DSM NV részvény	EUR	31.200	1.519.689	3,47
MONOLITHIC POWER SYSTEMS INC részvény	USD	2	385.638	0,88
MUELLER WATER PRODUCTS INC részvény	USD	43	20.196	0,05
NIBE INDUSTRIER AB-B részvény	SEK	18.186	2.292.149	5,23
NOKIA OYJ részvény	EUR	634.000	1.304.015	2,98
ORMAT TECH részvény	USD	20	516.576	1,18
PENTAIR PLC részvény	USD	221	525.684	1,20
PERKINELMER INC részvény	USD	13.600	890.627	2,03
PLUG POWER INC részvény	USD	1.500	1.379.219	3,15
POOL CORP részvény	USD	5	977.065	2,23
PSI AG részvény	EUR	146.360	2.500.517	5,71
SCHNEIDER ELECTRIC SA részvény	EUR	99.200	789.108	1,80
SEALED AIR CORP részvény	USD	920	202.176	0,46
TETRA TECH INC részvény	USD	81	447.975	1,02
THERMO FISHER SCIENTIFIC részvény	USD	1.500	325.990	0,74
TREX COMPANY INC részvény	USD	142	624.525	1,43
VEOILA részvény	EUR	356.000	847.560	1,94
VERBUND AG részvény	EUR	58.200	2.123.957	4,85
WATTS WATER TECHNOLOGIES INC részvény	USD	1.900	1.201.619	2,74
WOLFSPEED INC részvény	USD	11	316.720	0,72
ZURN WATER SOLUTIONS CORP részvény	USD	1.304	1.546.003	3,53
II/4.5. Befektetési jegyek (összes):			1.006.609	2,30
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			1.006.609	2,30
GLOBAL X LITHIUM & BATTERY T	USD	36.600	1.006.609	2,30
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):			4.759	0,01
Eszközök összesen:			43.790.123	100,00

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

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.



Köves Benedek Balázs
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.

Kelt:

BUDAPEST, 2022. április 28.

OTP Klimaváltozás 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.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.

Kelt: BUDAPEST, 2022. április 28.



Köves Benedek Balázs
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.