



OTP META Globális Kötvény Alap

Éves jelentés a 2024. december 31-én zárult üzleti évről

Pénzügyi év: 2024. január 1-től
2024. 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 META Globális Kötvény Alap

I. Mérleg

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2023. december 31.	Tárgyév 2024. 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	6 260 215	9 987 161
09.	I. Követelések	62 827	122
10.	1. Követelések	64 330	1 625
11.	2. Követelések értékvesztése (-)	-1 503	-1 503
12.	3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	0	0
13.	4. Forintkövetelések értékelési különbözete	0	0
14.	II. Értékpapírok	6 084 433	9 693 184
15.	1. Értékpapírok	5 826 883	8 872 915
16.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	257 550	820 269
17.	a) kamatokból, osztalékokból	88 560	136 920
18.	b) egyéb	168 990	683 349
19.	III. Pénzeszközök	112 955	293 855
20.	1. Pénzeszközök	112 955	293 855
21.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0
22.	C. Aktív időbeli elhatárolások	41	27
23.	1. Aktív időbeli elhatárolás	41	27
24.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	0
25.	D. Származékos ügyletek értékelési különbözete	-68 749	24 113
26.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN:	6 191 507	10 011 301
27.	E. Saját tőke	6 174 155	9 956 391
28.	I. Induló tőke	6 261 407	9 551 837
29.	1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	6 371 577	9 731 371
30.	2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-110 170	-179 534
31.	II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	-87 252	404 554
32.	1.a) Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékülkülönözete	8 202	8 196
33.	1.b) Eladott befektetési jegyek értékülkülönözete	-122 698	-106 585
34.	2. Értékelési különbözet tartaléka	188 801	844 382
35.	3. Előző év(ek) eredménye	-485 814	-161 557
36.	4. Tárgyévi eredmény	324 257	-179 882
37.	F. Céltartalékok	0	0
38.	G. Kötelezettségek	17 352	54 910
39.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
40.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	17 352	54 910
41.	III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
42.	H. Passzív időbeli elhatárolások	0	0
43.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN:	6 191 507	10 011 301

II. Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2023.01.01-2023.12.31.	Tárgyév 2024.01.01-2024.12.31.
a.	b.	c.	d.
01.	I. Pénzügyi műveletek bevételei	1 239 678	805 457
02.	II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	856 606	905 034
03.	III. Egyéb bevételek	0	0
04.	IV. Működési költségek	54 428	76 215
05.	V. Egyéb ráfordítások	4 387	4 090
06.	VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
07.	VII. Tárgyévi eredmény (I - II + III - IV - V - VI)	324 257	-179 882

Kelt: BUDAPEST, 2025. április 29.

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

Tájékoztató adatok:

1. Az Alap neve: OTP META Globális Kötvény Alap
2. Az Alap felügyeleti nyilvántartásba vételének száma (lajstromszám) és dátuma: 1111-808, 2020. május 15.
3. Az Alap típusa: nyilvános
4. Az Alap fajtája: nyíltvégű értékpapír-befektetési alap
5. Az Alap futamideje: 2020. május 15-től határozatlan ideig.
6. Az Alap üzleti éve: 2024.01.01-2024.12.31-ig.
7. Az Alap harmonizációja: nem ÁÉKBV irányelv szerint harmonizált (alternatív befektetési alap, "ABA")
8. A mérlegkészítés időpontja: 2025. április 29.
9. Alapkezelő neve: OTP Alapkezelő Zrt. székhelye: 1026 Budapest, Riadó u.1-3.
10. Letétkezelő neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.
11. Fő forgalmazó neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.

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

Az Alap esetében a könyvvizsgálat kötelező. A könyvvizsgáló neve: Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft. székhelye: 1132 Budapest, Váci út 20. A könyvvizsgálatért felelős személy Varga János, kamarai tagsági száma: 007319.

14. Az Alap 2024. üzleti évére vonatkozó 27% ÁFÁ-val növelt bruttó könyvvizsgálati díja 1 583 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 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 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 értékkülönbségeként 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 -99 577 eFt, amely 805 457 eFt bevétel és 905 034 eFt ráfordítás különbsége. 76 215 eFt működési költség és 4 090 eFt egyéb ráfordítás után a veszteség 179 882 eFt.

A működési költségeket a likviditási jelentés II. táblázata részletezi, amelyben a pénzügyileg realizált oszlop tartalmazza a 2024. 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 META Globális Kötvény Alap

III. Vagyonkimutatás

adatok ezer Ft-ban

Vagonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2024.01.01	Időszak záró állománya 2024.12.31	Megoszlás (%)
Készpénzállomány - banki egyenlegek			
Bank Lekötési idő			
OTP Bank Nyrt. HUF folyószámla	32	1 561	0,02%
OTP Bank Nyrt. EUR folyószámla	431	2 364	0,02%
OTP Bank Nyrt. USD folyószámla	181	2 006	0,02%
OTP Bank Nyrt. CZK folyószámla	98	5	0,00%
OTP Bank Nyrt. MXN folyószámla	10	1	0,00%
OTP Bank Nyrt. AUD folyószámla	967	21	0,00%
OTP Bank Nyrt. GBP folyószámla	19	6 193	0,06%
OTP Bank Nyrt. SEK folyószámla	0	55	0,00%
OTP Bank Nyrt. RBL folyószámla	0	3	0,00%
OTP Bank Nyrt. TRY folyószámla	0	19	0,00%
OTP Bank Nyrt. USD 2023.12.29 - 2024.01.02	85 571	0	0,00%
OTP Bank Nyrt. EUR 2023.12.29 - 2024.01.02	25 646	0	0,00%
OTP Bank Nyrt. EUR 2024.12.31 - 2025.01.02	0	102 933	1,03%
OTP Bank Nyrt. USD 2024.12.31 - 2025.01.02	0	178 694	1,79%
Banki egyenlegek összesen:	112 955	293 855	2,94%
Átruházható értékpapírok			
Értékpapír neve Futamidő	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	Tőzsdei értékpapír Tőzsdén kívüli értékpapír
Államkötvények:	3 255 799		5 119 812 51,14%
REPHUN 0.5 11/18/2030 2020.11.17 - 2030.11.18	150 682		0 0,00%
REPHUN 2.125 09/22/2031 2021.09.21 - 2031.09.22	141 099		0 0,00%
REPHUN 3.125 09/21/2051 2021.09.21 - 2051.09.21	47 729		0 0,00%
REPHUN 4.25 06/16/2031 2022.06.16 - 2031.06.16	354 628		0 0,00%
REPHUN 5.25 06/16/2029 2022.06.16 - 2029.06.16	69 958	77 697	0,78%
REPHUN 5.375 09/12/2033 2023.09.12 - 2033.09.12	57 472	0	0,00%
REPHUN 5.5 06/16/2034 2022.06.16 - 2034.06.16	70 787	75 312	0,75%
ITALY 2.375 10/17/2024 2019.10.17 - 2024.10.17	170 173	0	0,00%
MONTEN 7.25 03/12/2031 2024.03.12 - 2031.03.12	0	103 256	1,03%
ROMANI 3 02/27/2027 2022.01.27 - 2027.02.27	65 351	75 048	0,75%
ROMANI 5.25 11/25/2027 2022.05.25 - 2027.11.25	155 896	174 191	1,74%
ROMANI 5.375 03/22/2031 2024.02.22 - 2031.03.22	0	115 511	1,15%
ROMANI 6.375 01/30/2034 2024.01.30 - 2034.01.30	0	96 941	0,97%
ROMANI 6.625 09/27/2029 2022.09.27 - 2029.09.27	71 281	76 837	0,77%
SERBIA 2.125 12/01/2030 2020.12.01 - 2030.12.01	55 788	64 239	0,64%
TSY INFL IX N/B 0.125 02/15/2 2022.02.15 - 2052.02.15	0	121 198	1,21%
US TREASURY BILL 0 01/30/2 2024.08.01 - 2025.01.30	0	392 309	3,92%
US TREASURY BILL 0 02/20/2 2024.02.22 - 2025.02.20	0	587 059	5,86%
US TREASURY BILL 0 03/04/2 2024.11.05 - 2025.03.04	0	703 497	7,03%
US TREASURY BILL 0 03/11/2 2024.11.12 - 2025.03.11	0	507 648	5,07%
US TREASURY BILL 0 03/14/2 2023.09.14 - 2024.03.14	685 698	0	0,00%
US TREASURY BILL 0 04/02/2 2023.12.05 - 2024.04.02	341 895	0	0,00%
US TREASURY BILL 0 04/04/2 2023.10.05 - 2024.04.04	170 899	0	0,00%
US TREASURY BILL 0 04/08/2 2024.12.10 - 2025.04.08	0	661 695	6,61%
US TREASURY BILL 0 05/02/2 2023.11.02 - 2024.05.02	442 570	0	0,00%
US TREASURY BILL 0 05/16/2 2023.05.18 - 2024.05.16	203 893	0	0,00%
US TREASURY BILL 0 05/29/2 2024.11.29 - 2025.05.29	0	967 365	9,66%
UZBEK 5.375 05/29/2027 2024.05.29 - 2027.05.29	0	185 659	1,86%
UZBEK 6.9 02/28/2032 2024.05.29 - 2032.02.28	0	134 350	1,34%
Vállalati kötvények:	2 828 634	4 573 372	45,68%
CECBAK 5.625 11/28/2029 2024.11.28 - 2029.11.28	0	124 885	1,25%
CECBAK 7.5 02/07/2028 2023.02.07 - 2028.02.07	122 683	137 115	1,37%
CESSPO 6.693 11/14/2025 2022.11.16 - 2025.11.14	78 809	0	0,00%
CINISS FLOAT 10.66 11/26/202 2024.11.26 - 2027.11.26	0	90 664	0,91%
EBRD 0 11/10/2030 2023.11.10 - 2030.11.10	8 280	0	0,00%
ELOFR 5.875 04/17/2028 2024.04.17 - 2028.04.17	0	75 289	0,75%
EPEN 6.651 11/13/2028 2023.11.13 - 2028.11.13	127 111	0	0,00%
IBRD 12 01/22/2026 TRY 2021.01.22 - 2026.01.22	9 748	9 969	0,10%
IBRD 4.25 01/22/2026 MXN 2021.01.22 - 2026.01.22	57 629	56 175	0,56%
IBRD 4.25 01/22/2026 RUB 2021.01.22 - 2026.01.22	29 608	32 183	0,32%
IBRD 6.25 10/07/2026 MXN 2021.10.07 - 2026.10.07	57 417	54 786	0,55%
IFC 10.75 02/15/2028 2023.02.15 - 2028.02.15	124 230	97 807	0,98%
JPM 7.6 07/10/2029 HUNGARY 2024.04.24 - 2029.07.10	0	217 657	2,18%

Éves jelentés - OTP META Globális Kötvény Alap

III. Vagyongkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2024.01.01	Időszak záró állománya 2024.12.31	Megoszlás (%)
JPM 7.68 07/10/2031 POLAND 2024.06.14 - 2031.07.10	104 539	106 467	1,06%
LANBNN 6.375 03/12/2027 2023.09.12 - 2027.03.12	40 451	45 652	0,46%
MAEXIM 6 05/16/2029 2023.11.16 - 2029.05.16	88 982	100 057	1,00%
MAEXIM 6.125 12/04/2027 2023.05.04 - 2027.12.04	71 036	79 720	0,80%
MBHBAN 8.625 10/19/2027 2023.10.19 - 2027.10.19	53 518	58 239	0,58%
MBHBAN 9 06/16/2026 2023.06.16 - 2026.06.16	124 161	131 416	1,31%
MBKPW 8.375 09/11/2027 2023.09.11 - 2027.09.11	41 410	45 108	0,45%
MILPW 5.308 09/25/2029 2024.09.25 - 2029.09.25	0	70 903	0,71%
MILPW 9.875 09/18/2027 2023.09.18 - 2027.09.18	41 535	46 091	0,46%
MOLHB 1.5 10/08/2027 2020.10.08 - 2027.10.08	87 334	0	0,00%
MONBNK 4.414 09/11/2030 2024.09.11 - 2030.09.11	0	96 245	0,96%
MPCCNO 7.375 10/09/2029 2024.10.09 - 2029.10.09	0	318 554	3,18%
MVMHU 7.5 06/09/2028 2023.06.09 - 2028.06.09	91 059	103 255	1,03%
NOVAKR 7.375 06/29/2026 2023.06.29 - 2026.06.29	41 027	43 355	0,43%
NOVALJ 3.4 02/05/2030 2020.02.05 - 2030.02.05	171 614	0	0,00%
NOVALJ 6.875 01/24/2034 2024.01.24 - 2034.01.24	0	93 348	0,93%
OKECHA FLOAT 11/14/2028 2024.11.14 - 2028.11.14	0	267 310	2,67%
OTPHB 6.1 06/22/2026 2023.12.22 - 2026.06.22	191 627	213 170	2,13%
OTPHB 7.35 03/04/2026 2022.12.01 - 2026.03.04	65 945	69 071	0,69%
OTPHB 7.5 05/25/2027 2023.05.25 - 2027.05.25	144 444	163 474	1,63%
OTPHB 7.5 06/27/2026 2023.06.27 - 2026.06.27	122 829	129 550	1,29%
OTPHB 8.75 05/15/2033 2023.02.15 - 2033.05.15	72 150	83 274	0,83%
PEMEX 3.75 04/16/2026 2014.04.16 - 2026.04.16	181 709	0	0,00%
PEMEX 6.875 10/16/2025 QDH 2021.10.16 - 2025.10.16	0	199 161	1,99%
PKOBP 4.5 03/27/2028 2024.03.27 - 2028.03.27	0	131 623	1,32%
RABHUG 8.75 11/22/2025 2022.11.22 - 2025.11.22	80 240	0	0,00%
RABHUG 9.985 06/30/2028 2022.06.30 - 2028.06.30	57 376	55 362	0,55%
RABROM 7 10/12/2027 2023.10.12 - 2027.10.12	80 467	87 852	0,88%
RBACRO 7.875 06/05/2027 2023.06.05 - 2027.06.05	84 579	90 914	0,91%
RBIIV 4.625 08/21/2029 2024.02.21 - 2029.08.21	0	43 143	0,43%
REMAGR FLOAT 06/30/2028 2024.12.30 - 2028.06.30	0	87 317	0,87%
SG ISSUER 8.75 07/11/2034 PC 2024.06.14 - 2034.07.11	0	103 338	1,03%
SPANOY 4.875 03/08/2028 2024.03.08 - 2028.03.08	0	87 202	0,87%
SRBIJA 7 10/28/2029 2024.10.28 - 2029.10.28	0	142 130	1,42%
TATSK 5.952 02/17/2026 2023.02.17 - 2026.02.17	40 859	0	0,00%
TVLRO 7.25 12/07/2028 2023.12.07 - 2028.12.07	69 749	78 699	0,79%
UNTCAM FLOAT 04/24/2029 2024.10.24 - 2029.04.24	0	45 983	0,46%
VNVSDB FLOAT 10/03/2027 2024.10.03 - 2027.10.03	0	183 520	1,83%
VOLKSWAGEN GROUP 1.25 1 2020.11.24 - 2025.11.24	64 479	76 339	0,76%
Átruházható értékpapírok összesen:	6 084 433	9 693 184	96,82%
Egyéb eszközök			
Követelések	62 827	122	0,00%
Aktív időbeli elhatárolások	41	27	0,00%
Származékos ügyletek értékelési különbözete	-68 749	24 113	0,24%
Egyéb eszközök összesen:	-5 881	24 262	0,24%
ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:	6 191 507	10 011 301	100,00%
Kötelezettségek			
1. Hitelállomány:	0	0	0,00%
2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:			
Alapkezelői díj	4 272	6 874	12,52%
Letétkezelői díj	756	1 212	2,21%
Költségként elszámolt egyéb tétel	2 014	1 809	3,29%
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség	10 310	45 015	81,98%
3. Céltartalékok:	0	0	0,00%
4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:	0	0	0,00%
Kötelezettségek összesen:	17 352	54 910	100,00%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK:	6 174 155	9 956 391	

IV. Forgatomban lévő befektetési jegyek száma

A forgatomban lévő befektetési jegyek száma :	18 073 568	24 267 878
---	------------	------------

V. Az egy befektetési jegyre eső nettó eszközérték (USD/jegy):

	2023.12.31	2024.12.31
Jelen dokumentum alapján:	0,986065	1,042354
A hivatalosan közzétett nettó eszközérték alapján:	0,987662	1,043909 *

*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.

Az alábbiakban bemutatott "Közzétett Nettó eszközérték" a 2025.01.02-án kalkulált és 2024.12.31-i értéknapi (T nap) vonatkozó nettó eszközértéket mutatja, amely T-1 munkanapi (2024.12.30) záró készlettel, T napi árfolyammal és T naptári napig felhalmozott folyószámla kamatokkal számított érték, míg a számviteli beszámoló minden adata 2024.12.31-ére vonatkozik."

	Közzétett Nettó Eszközérték	Éves beszámoló
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0
Követelések	289 948	122
Értékpapírok	9 704 570	9 693 184
Pénzeszközök	12 846	293 855
Aktív időbeli elhatárolások	0	27
Származtatott ügyletek értékelési különbözete	20 851	24 113
Eszközök összesen	10 028 215	10 011 301
Kötelezettségek	48 713	54 910
Passzív elhatárolások	0	0
Nettó eszközérték / Saját tőke	9 979 502	9 956 391

VI. Az Alap értékpapír portfóliójának összetétele

Megnevezés	2024.01.01	Megoszl.(%)	2024.12.31	Megoszl.(%) *
a) tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok:	6 084 433	98,28%	9 693 184	96,82%
b) más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
a fentiekből:				
c) a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
d) egyéb átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
e) hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok:	6 084 433	98,28%	9 693 184	96,82%

A portfólió összetételében a tárgyidőszakban bekövetkezett változások leírása

A portfólió összetételében bekövetkezett egyes változások tételes bontását ld. III. pont.

VII. Az Alap eszközeinek alakulása

Megnevezés	2023. december 31- el zárult üzleti év	2024. december 31- el zárult üzleti év
a) befektetésekből származó jövedelem:	383 072	-99 577
b) egyéb bevétel:	0	0
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):	-46 900	-66 733
d) a letétkezelő díjai:	-2 872	-4 058
e) egyéb díjak és adók:		
bizományosi díj:	-789	-731
bankköltség:	-375	-290
felügyeleti díj:	-2 017	-2 793
egyéb költség és ráfordítás:	-5 862	-5 700
f) nettó jövedelem:	324 257	-179 882
g) felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0	0
újra befektetett jövedelem:	324 257	-179 882
h) a tőkeszámla változása:	641 892	3 306 537
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értéksökkenése:	144 365	655 581
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 META Globális Kötvény Alap

VIII. 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 (USD/db)
2020. december 31.	-5,88%	12 783 059	3 577 642 525	0,941195
2021. december 31.	2,95%	14 956 651	4 720 148 739	0,968925
2022. december 31.	-5,53%	14 725 611	5 063 641 162	0,915317
2023. december 31.	7,73%	18 073 568	6 174 155 110	0,986065
2024. jan.. 31.		18 160 246		0,995189
2024. febr.. 29.		18 192 480		0,998075
2024. márc.. 28.		18 347 891		1,005679
2024. ápr.. 30.		18 367 051		0,999956
2024. máj.. 31.		18 633 987		1,008941
2024. jún.. 28.		18 737 015		1,010587
2024. júl.. 31.		18 797 330		1,025759
2024. aug.. 30.		19 037 728		1,033374
2024. szept.. 30.		19 261 240		1,044377
2024. okt.. 31.		19 935 069		1,039206
2024. nov.. 29.		20 273 914		1,047833
2024. december 31.	5,71%	24 267 878	9 956 391 111	1,042354

A fenti táblázatban az induló és évvégi adatok a számviteli adatokból meghatározott értékek, míg a tárgyév hóvégi adatai az évközi közzétett értékek.

Az OTP META Globális Kötvény Alap 2024.évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után:

5,71%

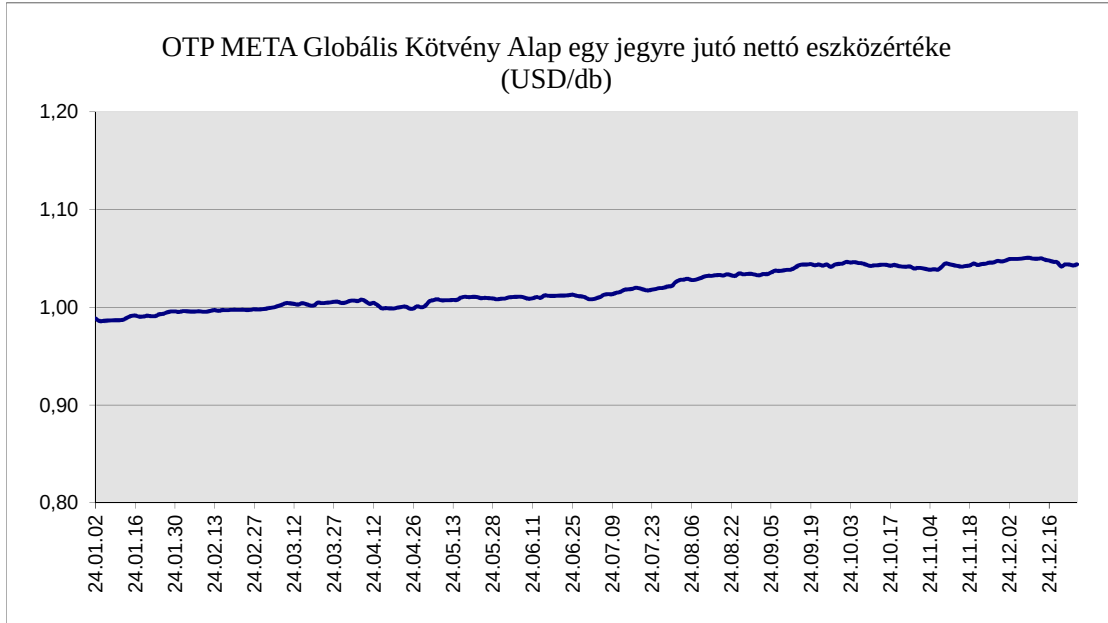
Az Alapra kibocsátott befektetési jegyek darabszámának havi változása:

'A' sorozat (névérték 1 USD)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2024. január	86 678	0
2024. február	32 495	261
2024. március	155 411	0
2024. április	48 173	29 013
2024. május	281 772	14 836
2024. június	106 915	3 887
2024. július	70 745	10 430
2024. augusztus	240 398	0
2024. szeptember	223 512	0
2024. október	693 111	19 282
2024. november	368 948	30 103
2024. december	363 983	30 316
Összesen:	2 672 141	138 128

Éves jelentés - OTP META Globális Kötvény Alap

'I' sorozat (névérték 1 USD)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2024. április	3 352 304	0
2024. december	307 993	0
Összesen:	3 660 297	0

Az Alap nem fizetett hozamot a beszámolási időszakban.



Éves jelentés - OTP META Globális Kötvény Alap

IX. A származékos ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása

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

X. 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.

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

Az Alapkezelő által 2024. évben kifizetett összes:

eFt.

Megnevezés	Összeg
Rögzített javadalmazás	1 248 787
Változó javadalmazás	1 442 483
Összesen	2 691 270

Az Alap kockázati profiljára lényeges hatást gyakorlók körében 2024. évben kifizetett összes:

eFt.

Megnevezés	Ügyvezetők	Egyéb munkavállalók	Összesen
Kedvezményezettak száma	4	20	24
Nyereségrészesedés	0	0	0
Teljes javadalmazás *	454 212	655 063	1 109 275

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

XII. 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 jellegűnél fogva különleges kezelési szabály alá tartozó eszközöket.

b) likviditáskezeléssel kapcsolatos megállapodások bemutatása

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

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

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

Éves jelentés - OTP META Globális Kötvény 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 "Jelentős kockázati tényezők" c., illetve a Kezelési Szabályzatának "A kockázati tényezők bemutatása" c. fejezetei 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.

XIII. Tőkeáttétel mértékében bekövetkezett változások

	2023.12.31	2024.12.31	Változás 2024/2023
Tőkeáttétel *	28 735 849	33 059 043	15,0446%

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

XIV. 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 META Globális Kötvény Alap

XV. Értékpapírok értékkülönbözetének részletezése, valamint a származékos ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír			Beszerzési ár	Értékkülönbözet		Piaci érték
megnevezése	futamideje			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
Államkötvények:			4 855 690	13 075	251 047	5 119 812
REPHUN 5.25 06/16/2029	2022.06.16 -	2029.06.16	72 140	181	5 376	77 697
REPHUN 5.5 06/16/2034	2022.06.16 -	2034.06.16	65 977	190	9 145	75 312
MONTEN 7.25 03/12/2031	2024.03.12 -	2031.03.12	90 488	2 170	10 598	103 256
ROMANI 3 02/27/2027	2022.01.27 -	2027.02.27	62 241	822	11 985	75 048
ROMANI 5.25 11/25/2027	2022.05.25 -	2027.11.25	159 436	943	13 812	174 191
ROMANI 5.375 03/22/2031	2024.02.22 -	2031.03.22	104 935	4 647	5 929	115 511
ROMANI 6.375 01/30/2034	2024.01.30 -	2034.01.30	95 721	2 664	-1 444	96 941
ROMANI 6.625 09/27/2029	2022.09.27 -	2029.09.27	67 940	1 222	7 675	76 837
SERBIA 2.125 12/01/2030	2020.12.01 -	2030.12.01	57 720	142	6 377	64 239
TSY INFL IX N/B 0.125 02	2022.02.15 -	2052.02.15	123 712	94	-2 608	121 198
US TREASURY BILL 0 01	2024.08.01 -	2025.01.30	348 715	0	43 594	392 309
US TREASURY BILL 0 02	2024.02.22 -	2025.02.20	520 582	0	66 477	587 059
US TREASURY BILL 0 03	2024.11.05 -	2025.03.04	672 164	0	31 333	703 497
US TREASURY BILL 0 03	2024.11.12 -	2025.03.11	494 173	0	13 475	507 648
US TREASURY BILL 0 04	2024.12.10 -	2025.04.08	656 093	0	5 602	661 695
US TREASURY BILL 0 05	2024.11.29 -	2025.05.29	957 592	0	9 773	967 365
UZBEK 5.375 05/29/2027	2024.05.29 -	2027.05.29	183 466	0	2 193	185 659
UZBEK 6.9 02/28/2032	2024.05.29 -	2032.02.28	122 595	0	11 755	134 350
Vállalati kötvények:			4 017 225	123 845	432 302	4 573 372
CECBAK 5.625 11/28/2029	2024.11.28 -	2029.11.28	123 339	645	901	124 885
CECBAK 7.5 02/07/2028	2023.02.07 -	2028.02.07	1 199	8 317	127 599	137 115
CINISS FLOAT 10.66 11/2	2024.11.26 -	2027.11.26	87 900	937	1 827	90 664
ELOFR 5.875 04/17/2028	2024.04.17 -	2028.04.17	78 078	3 419	-6 208	75 289
IBRD 12 01/22/2026 TRY	2021.01.22 -	2026.01.22	37 889	1 262	-29 182	9 969
IBRD 4.25 01/22/2026 MX	2021.01.22 -	2026.01.22	43 868	2 290	10 017	56 175
IBRD 4.25 01/22/2026 RUI	2021.01.22 -	2026.01.22	39 823	1 470	-9 110	32 183
IBRD 6.25 10/07/2026 MX	2021.10.07 -	2026.10.07	44 451	839	9 496	54 786
IFC 10.75 02/15/2028	2023.02.15 -	2028.02.15	99 639	9 035	-10 867	97 807
JPM 7.6 07/10/2029 HUNC	2024.04.24 -	2029.07.10	184 425	10 326	22 906	217 657
JPM 7.68 07/10/2031 POL	2024.06.14 -	2031.07.10	89 858	4 162	12 447	106 467
LANBNN 6.375 03/12/2027	2023.09.12 -	2027.03.12	38 370	2 113	5 169	45 652
MAEXIM 6 05/16/2029	2023.11.16 -	2029.05.16	82 170	3 380	14 507	100 057
MAEXIM 6.125 12/04/2027	2023.05.04 -	2027.12.04	67 518	370	11 832	79 720
MBHBAN 8.625 10/19/2026	2023.10.19 -	2027.10.19	50 659	939	6 641	58 239
MBHBAN 9 06/16/2026	2023.06.16 -	2026.06.16	111 073	6 037	14 306	131 416
MBKPW 8.375 09/11/2027	2023.09.11 -	2027.09.11	38 785	1 054	5 269	45 108
MILPW 5.308 09/25/2029	2024.09.25 -	2029.09.25	65 876	976	4 051	70 903
MILPW 9.875 09/18/2027	2023.09.18 -	2027.09.18	38 468	1 165	6 458	46 091
MONBNK 4.414 09/11/2033	2024.09.11 -	2030.09.11	89 008	1 255	5 982	96 245
MPCCNO 7.375 10/09/2026	2024.10.09 -	2029.10.09	284 312	5 344	28 898	318 554
MVMHU 7.5 06/09/2028	2023.06.09 -	2028.06.09	86 112	465	16 678	103 255
NOVAKR 7.375 06/29/2026	2023.06.29 -	2026.06.29	37 063	1 541	4 751	43 355
NOVALJ 6.875 01/24/2034	2024.01.24 -	2034.01.24	76 186	5 299	11 863	93 348
OKECHA FLOAT 11/14/2028	2024.11.14 -	2028.11.14	257 635	3 693	5 982	267 310
OTPHB 6.1 06/22/2026	2023.12.22 -	2026.06.22	205 920	6 614	636	213 170
OTPHB 7.35 03/04/2026	2022.12.01 -	2026.03.04	64 118	3 953	1 000	69 071
OTPHB 7.5 05/25/2027	2023.05.25 -	2027.05.25	136 332	1 197	25 945	163 474
OTPHB 7.5 06/27/2026	2023.06.27 -	2026.06.27	116 143	4 753	8 654	129 550
OTPHB 8.75 05/15/2033	2023.02.15 -	2033.05.15	72 030	887	10 357	83 274

Éves jelentés - OTP META Globális Kötvény Alap

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

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	futamideje	Beszerzési ár	Értékkülönbözet		Piaci érték
			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
PEMEX 6.875 10/16/2025	2021.10.16 - 2025.10.16	176 890	2 854	19 417	199 161
PKOBP 4.5 03/27/2028	2024.03.27 - 2028.03.27	120 234	4 318	7 071	131 623
RABHUG 9.985 06/30/202	2022.06.30 - 2028.06.30	50 000	2 530	2 832	55 362
RABROM 7 10/12/2027	2023.10.12 - 2027.10.12	77 532	1 274	9 046	87 852
RBACRO 7.875 06/05/202	2023.06.05 - 2027.06.05	74 400	3 716	12 798	90 914
RBIAS 4.625 08/21/2029	2024.02.21 - 2029.08.21	38 814	691	3 638	43 143
REMAGR FLOAT 06/30/20	2024.12.30 - 2028.06.30	86 476	54	787	87 317
SG ISSUER 8.75 07/11/203	2024.06.14 - 2034.07.11	89 858	4 741	8 739	103 338
SPANNOY 4.875 03/08/202	2024.03.08 - 2028.03.08	78 034	3 275	5 893	87 202
SRBIJA 7 10/28/2029	2024.10.28 - 2029.10.28	132 047	1 752	8 331	142 130
TVLRO 7.25 12/07/2028	2023.12.07 - 2028.12.07	66 556	358	11 785	78 699
UNTCAM FLOAT 04/24/20	2024.10.24 - 2029.04.24	44 087	652	1 244	45 983
VNVSDB FLOAT 10/03/20	2024.10.03 - 2027.10.03	172 854	3 791	6 875	183 520
VOLKSWAGEN GROUP 1	2020.11.24 - 2025.11.24	61 196	102	15 041	76 339
MINDÖSSZESEN:		8 872 915	136 920	683 349	9 693 184

Határidős deviza ügyletek bemutatása:

	adatok ezerben	határidős ügylet szerződés szerinti értéke		határidős ügylet diszkontált piaci értéke		eredmény
		deviza 1	deviza 2	deviza 1 értéke forintban	deviza 2 értéke forintban	
2023.12.31-én:	EUR / JPY	-1 293	200 000	-490 618	488 290	-2 328
	HUF / USD	-126 540	342	-125 826	118 150	-7 676
	EUR / NOK	-490	5 731	-186 990	194 680	7 690
	EUR / HUF	-11	4 200	-4 203	4 176	-27
	SEK / NOK	-9 603	10 000	-328 847	337 720	8 873
	EUR / USD	-100	108	-38 183	37 299	-884
	EUR / USD	-222	240	-84 766	82 774	-1 992
	EUR / USD	-100	107	-38 183	37 053	-1 130
	EUR / USD	-3 000	3 199	-1 145 484	1 104 461	-41 023
	EUR / USD	-410	435	-156 549	150 130	-6 419
	EUR / USD	-571	607	-218 024	209 616	-8 408
	EUR / USD	-513	558	-195 878	192 803	-3 075
	EUR / USD	-323	347	-123 330	119 636	-3 694
	EUR / USD	-1 981	2 169	-756 401	748 936	-7 465
	Összesen:					-67 558
2024.12.31-én:	CNY / USD	-5 000	717	-267 014	280 812	13 798
	EUR / JPY	-1 270	200 000	-519 321	502 386	-16 935
	HUF / USD	-77 108	195	-76 803	76 549	-254
	EUR / USD	-300	318	-122 808	124 669	1 861
	EUR / USD	-6 180	6 460	-2 529 851	2 536 020	6 169
	SEK / NOK	-9 709	10 000	-347 221	347 149	-72
	SEK / NOK	-9 522	10 000	-340 574	347 236	6 662
	USD / BRL	-857	5 000	-335 211	313 768	-21 443
	CNY / USD	-5 000	710	-267 013	278 058	11 045
	EUR / NOK	-500	5 962	-204 664	206 773	2 109
	SEK / USD	-4 950	490	-176 108	190 677	14 569
	NOK / SEK	-10 000	9 817	-347 149	351 075	3 926
	NOK / SEK	-10 000	9 856	-347 236	352 506	5 270
	NOK / EUR	-5 962	510	-206 773	208 933	2 160
	SEK / USD	-1 147	104	-41 054	41 033	-21
	USD / JPY	-947	145 020	-371 607	364 306	-7 301
	Összesen:					21 543

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

Határidős tőzsdei ügyletek bemutatása:

Megnevezés	Eladás /Vétel	Devizanem	Nyitott kontraktus	Piaci ár	Piaci érték devizában	Piaci érték (eFt)
FVH4 - US 5YR NOTE (C)	Eladás	USD	40	1,088	-3 438	-1 191
2023. összesen:						-1 191
G H5 - LONG GILT FUTU	Vétel	USD	10	0,924	3 264	1 285
G H5 - LONG GILT FUTU	Vétel	USD	10	0,924	3 264	1 285
2024. összesen:						2 570

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

Az Alapban a tárgyidőszakban sem értékpapír-finanszírozási ügyletek, sem teljeshozam-csereügyletek nem fordultak elő.

Éves jelentés - OTP META Globális Kötvény Alap

XVII. A mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítő megjegyzések

Saját tőke mozgástábla

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg
Induló tőke változása:	6 261 407	3 359 794	-69 364	9 551 837
Tőkenövekmény változásának levezetése:				
Jegyforgalmazás értékkülönbözete:	-114 496	16 113	-6	-98 389
Értékelési különbözet:	188 801	844 382	-188 801	844 382
Eredménytartalék:	-485 814	324 257	0	-161 557
Tárgyévi eredmény:	324 257	-179 882	-324 257	-179 882
Tőkenövekmény összesen:	-87 252	1 004 870	-513 064	404 554
Saját tőke összesen:	6 174 155	4 364 664	-582 428	9 956 391

Likviditási jelentés

I. Hitelállomány összetétele

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

II. Költségek összetétele

adatok Ft-ban

Költségelem megnevezése	2023. évi költség	2023. évben pénzügyileg realizált	2024. évi költség	2024. évben pénzügyileg realizált
Alapkezelési díj	46 899 501	42 627 677	66 733 358	59 859 921
Letétkezelői díj	2 871 830	2 115 517	4 058 187	2 845 899
Bizományosi díj	788 756	788 756	731 495	731 495
Bankköltség	375 284	375 284	290 409	290 409
Felügyeleti díj	2 017 000	1 479 000	2 793 000	1 972 000
Könyvvizsgálat díja	1 475 893	0	1 583 095	594 809
Egyéb	1	1	25 875	25 875
Összesen:	54 428 265	47 386 235	76 215 419	66 320 408

Éves jelentés - OTP META Globális Kötvény Alap

XVIII. Cash flow kimutatás		adatok ezer Ft-ban	
		2023.01.01- 2023.12.31.	2024.01.01- 2024.12.31.
I.	Működési cash flow	-216 641	-845 637
1.	Tárgyévi eredmény (kapott hozamok nélkül)	174 758	-450 106
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0
4.	Elszámolt értékelési különbözet	144 365	655 581
5.	Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
7.	Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye	-369 219	-495 808
8.	Befektetett eszközök állományváltozása	0	0
9.1.	Követelések változása	-33 884	62 705
9.2.	Értékpapírok értékelési különbözetének változása	-248 530	-562 719
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	11 189	37 558
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	515	14
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	0	0
	Származékos ügyletek állományváltozása	104 165	-92 862
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-657 256	-2 280 000
17.	Értékpapírok beszerzése -	-81 442 402	-16 260 503
18.	Értékpapírok eladása, beváltása +	80 635 647	13 710 279
19.	Kapott hozamok +	149 499	270 224
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	641 892	3 306 537
20.	Befektetési jegy kibocsátás +	638 660	3 375 907
22.	Befektetési jegy visszavásárlása -	3 232	-69 370
23.	Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	0	0
IV.	Pénzeszközök változása	-232 005	180 900
	Pénzeszközök nyitó értéke	344 960	112 955
	Pénzeszközök záró értéke	112 955	293 855

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.

XIX. Portfólió jelentés értékpapíralapra**Alapadatok:**

Alap neve: OTP META Globális Kötvény Alap
 Alap lajstromszáma: 1111-808
 Alapkezelő neve: OTP Alapkezelő Zrt.
 Letétkezelő neve: OTP Bank Nyrt.
 Nettó Eszközérték számítás típusa: T

USD

Tárgynap (T):	2024.12.31
Saját tőke:	25 295 709
Egy jegyre jutó NEÉ:	1,042354
Darabszám:	24 267 878

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:**adatok eFt-ban****I. KÖTELEZETTSÉGEK****Összeg %**

I/1. Hitelállomány:	Futamidő	0	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:		54 910	100,00
Alapkezelői díj		6 874	12,52
Letétkezelői díj		1 212	2,21
Költségként elszámolt egyéb tétel		1 809	3,29
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		45 015	81,98
I/3. Céltartalékok:		0	0,00
I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:		0	0,00

Kötelezettségek összesen:	54 910	100,00
----------------------------------	---------------	---------------

II. ESZKÖZÖK**Összeg %**

II/1. Folyószámla, készpénz (összes):				12 228	0,12
II/2. Egyéb követelés:				122	0,00
II/3. Lekötött bankbetétek (összes):	Bank	Devizanem	Futamidő	281 627	2,82
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű bankbetétek:				281 627	2,82
	OTP	EUR	24.12.31 - 25.01.02	102 933	1,03
	OTP	USD	24.12.31 - 25.01.02	178 694	1,79

II/4. Értékpapírok (összes):	Devizanem	Névérték devizában	9 693 184	96,82
-------------------------------------	------------------	---------------------------	------------------	--------------

II/4.1. Állampapírok (összes):		5 119 812	51,14
---------------------------------------	--	------------------	--------------

II/4.1.1. Magyar államkötvények (összes):		153 009	1,53
--	--	----------------	-------------

REPHUN 5.25 06/16/2029 államkötvény	USD	200 000	77 697	0,78
REPHUN 5.5 06/16/2034 államkötvény	USD	200 000	75 312	0,75

II/4.1.4. Külföldi állampapírok (összes):		4 966 803	49,61
--	--	------------------	--------------

MONTEN 7.25 03/12/2031 államkötvény	USD	250 000	103 256	1,03
ROMANI 3 02/27/2027 államkötvény	USD	200 000	75 048	0,75
ROMANI 5.25 11/25/2027 államkötvény	USD	450 000	174 191	1,74
ROMANI 5.375 03/22/2031 államkötvény	EUR	270 000	115 511	1,15
ROMANI 6.375 01/30/2034 államkötvény	USD	250 000	96 941	0,97
ROMANI 6.625 09/27/2029 államkötvény	EUR	171 000	76 837	0,77
SERBIA 2.125 12/01/2030 államkötvény	USD	200 000	64 239	0,64
TSY INFL IX N/B 0.125 02/15/2052 államkötvény	USD	500 000	121 198	1,21
US TREASURY BILL 0 01/30/2025 államkötvény	USD	1 000 000	392 309	3,92
US TREASURY BILL 0 02/20/2025 államkötvény	USD	1 500 000	587 059	5,86
US TREASURY BILL 0 03/04/2025 államkötvény	USD	1 800 000	703 497	7,03
US TREASURY BILL 0 03/11/2025 államkötvény	USD	1 300 000	507 648	5,07
US TREASURY BILL 0 04/08/2025 államkötvény	USD	1 700 000	661 695	6,61
US TREASURY BILL 0 05/29/2025 államkötvény	USD	2 500 000	967 365	9,66
UZBEK 5.375 05/29/2027 államkötvény	EUR	450 000	185 659	1,86
UZBEK 6.9 02/28/2032 államkötvény	USD	350 000	134 350	1,34

XIX. Portfólió jelentés értékpapíralapra

II/4.2. Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép.:			4 573 372	45,68
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			4 573 372	45,68
CECBAK 5.625 11/28/2029 kötvény	EUR	300 000	124 885	1,25
CECBAK 7.5 02/07/2028 kötvény	EUR	300 000	137 115	1,37
CINISS FLOAT 10.66 11/26/2027 kötvény	SEK	2 500 000	90 664	0,91
ELOFR 5.875 04/17/2028 kötvény	EUR	200 000	75 289	0,75
IBRD 12 01/22/2026 TRY kötvény	TRY	1 000 000	9 969	0,10
IBRD 4.25 01/22/2026 MXN kötvény	MXN	3 000 000	56 175	0,56
IBRD 4.25 01/22/2026 RUB kötvény	RUB	10 000 000	32 183	0,32
IBRD 6.25 10/07/2026 MXN kötvény	MXN	3 000 000	54 786	0,55
IFC 10.75 02/15/2028 kötvény	BRL	1 500 000	97 807	0,98
JPM 7.6 07/10/2029 HUNGARY CLN USD kötvény	USD	500 000	217 657	2,18
JPM 7.68 07/10/2031 POLAND CLN kötvény	USD	250 000	106 467	1,06
LANBNN 6.375 03/12/2027 kötvény	EUR	100 000	45 652	0,46
MAEXIM 6 05/16/2029 kötvény	EUR	218 000	100 057	1,00
MAEXIM 6.125 12/04/2027 kötvény	USD	200 000	79 720	0,80
MBHBAN 8.625 10/19/2027 kötvény	EUR	131 000	58 239	0,58
MBHBAN 9 06/16/2026 kötvény	EUR	300 000	131 416	1,31
MBKPW 8.375 09/11/2027 kötvény	EUR	100 000	45 108	0,45
MILPW 5.308 09/25/2029 kötvény	EUR	167 000	70 903	0,71
MILPW 9.875 09/18/2027 kötvény	EUR	100 000	46 091	0,46
MONBNK 4.414 09/11/2030 kötvény	EUR	226 000	96 245	0,96
MPCCNO 7.375 10/09/2029 kötvény	USD	800 000	318 554	3,18
MVMHU 7.5 06/09/2028 kötvény	USD	250 000	103 255	1,03
NOVAKR 7.375 06/29/2026 kötvény	EUR	100 000	43 355	0,43
NOVALJ 6.875 01/24/2034 kötvény	EUR	200 000	93 348	0,93
OKECHA FLOAT 11/14/2028 kötvény	EUR	650 000	267 310	2,67
OTPHB 6.1 06/22/2026 kötvény	EUR	500 000	213 170	2,13
OTPHB 7.35 03/04/2026 kötvény	EUR	158 000	69 071	0,69
OTPHB 7.5 05/25/2027 kötvény	USD	400 000	163 474	1,63
OTPHB 7.5 06/27/2026 kötvény	EUR	300 000	129 550	1,29
OTPHB 8.75 05/15/2033 kötvény	USD	200 000	83 274	0,83
PEMEX 6.875 10/16/2025 QDH20 kötvény	USD	500 000	199 161	1,99
PKOBP 4.5 03/27/2028 kötvény	EUR	305 000	131 623	1,32
RABHUG 9.985 06/30/2028 kötvény	HUF	50 000	55 362	0,55
RABROM 7 10/12/2027 kötvény	EUR	200 000	87 852	0,88
RBACRO 7.875 06/05/2027 kötvény	EUR	200 000	90 914	0,91
RBIAY 4.625 08/21/2029 kötvény	EUR	100 000	43 143	0,43
REMAGR FLOAT 06/30/2028 kötvény	SEK	2 500 000	87 317	0,87
SG ISSUER 8.75 07/11/2034 POLAND CLN kötvény	USD	250 000	103 338	1,03
SPANAY 4.875 03/08/2028 kötvény	EUR	200 000	87 202	0,87
SRBIJA 7 10/28/2029 kötvény	USD	357 000	142 130	1,42
TVLRO 7.25 12/07/2028 kötvény	EUR	176 000	78 699	0,79
UNTCAM FLOAT 04/24/2029 kötvény	SEK	1 250 000	45 983	0,46
VNVSDB FLOAT 10/03/2027 kötvény	SEK	5 000 000	183 520	1,83
VOLKSWAGEN GROUP 1.25 11/24/2025 kötvény	USD	200 000	76 339	0,76
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):			27	0,00
II/6. Származékos ügyletek értékelési különbözete			24 113	0,24
Eszközök összesen:			10 011 301	100,00

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

Kelt:

BUDAPEST, 2025. április 29.

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

OTP META Globális Kötvény 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, 2025. április 29.

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

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Az OTP Alapkezelő Zrt. részére

Az éves jelentésben közzétett számviteli információk könyvvizsgálatáról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztük az OTP Meta Globális Kötvény Alap (továbbiakban „az Alap”) mellékelt OTP Meta Globális Kötvény Alap_éves jelentés_2024_final.pdf¹ digitális fájlban lévő 2024. évi éves jelentés I., II., III., IV., V., VII., VIII., XI., XV., XVI., XVII. és XIX. pontjaiban közzétett számviteli információinak („számviteli információk”) a könyvvizsgálatát.

Véleményünk szerint az Alap 2024. december 31-ével végződő évre vonatkozó éves jelentésében közzétett számviteli információk minden lényeges szempontból a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel (a „Törvény”), valamint a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a „számviteli törvény”) az éves beszámoló mérlegére és eredménykimutatására vonatkozó előírásaival összhangban kerültek összeállításra.

A vélemény alapja

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

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

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

Egyéb információk

Az Alapkezelő ügyvezetése (továbbiakban „vezetés”) felelős az egyéb információkért és az éves jelentésnek a Törvény vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. Az egyéb információk az Alap 2024. 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.

¹ fent hivatkozott digitális fájl digitális azonosítása SHA 256 HASH algoritmussal:
7E40C3515F36927B556E83E9F4DA557A4552B555E384CE4C02DAA273077419D6

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 könyvvizsgálataért 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, 2025. április 29.

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

Varga János
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 007319