

OTP Nyugat-Európai 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 Nyugat-Európai 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 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 jelenenivalónk.

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



Bertalan Zsuzsanna
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 005611



OTP Nyugat-Európai Részvény Alap

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

Pénzügyi év: 2021. december 30-tól
2021. december 31-ig

Alapkezelő neve:	OTP Alapkezelő Zrt.
Székhelye:	1026 Budapest, Riadó u.1-3.
Letétkezelő neve:	UniCredit Bank Zrt.
Székhelye:	1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.

OTP Nyugat-Európai Részvény Alap

Mérleg

adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése		Indulás 2021. december 30.	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	294.312	557.035
09.	I. Követelések	0	216
10.	1. Követelések	0	216
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	0	263.318
15.	1. Értékpapírok	0	264.856
16.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	0	-1.538
17.	a) kamatokból, osztalékokból	0	0
18.	b) egyéb	0	-1.538
19.	III. Pénzeszközök	294.312	293.501
20.	1. Pénzeszközök	294.312	293.501
21.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0
22.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	108
23.	1. Aktív időbeli elhatárolás	0	108
24.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	0
25.	D. Származékos ügyletek értékelési különbözete	0	0
26.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN:	294.312	557.143
27.	E. Saját tőke	294.312	292.287
28.	I. Induló tőke	294.312	294.312
29.	1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	294.312	294.312
30.	2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	0	0
31.	II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	0	-2.025
32.	1.a) Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	0	0
33.	1.b) Eladott befektetési jegyek értékkülönbözete	0	0
34.	2. Értékelési különbözet tartaléka	0	-1.538
35.	3. Előző év(ek) eredménye	0	0
36.	4. Tárgyévi eredmény	0	-487
37.	F. Céltartalékok	0	0
38.	G. Kötelezettségek	0	264.856
39.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
40.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	0	264.856
41.	III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
42.	H. Passzív időbeli elhatárolások	0	0
43.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN:	294.312	557.143

Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése		Tárgyév 2021.12.30-2021.12.31.
a.	b.	d.
01.	I. Pénzügyi műveletek bevételei	42
02.	II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	529
03.	III. Egyéb bevételek	0
04.	IV. Működési költségek	0
05.	V. Egyéb ráfordítások	0
06.	VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0
07.	VII. Tárgyévi eredmény (I - II + III - IV - V - VI)	-487

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

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.

Kelt: BUDAPEST, 2022. április 28.

Köves Benedek Balázs
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.

Éves jelentés - OTP Nyugat-Európai Részvény Alap

Tájékoztató adatok:

1. Az Alap neve: OTP Nyugat-Európai Részvény Alap
2. Az Alap felügyeleti nyilvántartásba vételének száma (lajstromszám) és dátuma: 1111-849, 2021. szeptember 12.
3. Az Alap típusa: nyilvános
4. Az Alap fajtája: nyíltvégű értékpapír-befektetési alap
5. Az Alap futamideje: 2021. szeptember 12-től határozatlan ideig.
6. Az Alap üzleti éve: 2021.12.30-2021.12.31-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: UniCredit Bank Zrt. székhelye: 1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.
11. Fő forgalmazó neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.

Az Alap képviselőjére jogosult személy Köves Benedek Balázs, lakóhelye 1029 Budapest, Uzsoki utca 3. A 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 Bertalan Zsuzsanna, kamarai tagsági száma: 005611.

14. Az Alap 2021. üzleti évére vonatkozó 27% ÁFÁ-val növelt bruttó könyvvizsgálati díja 762 eFt, ami teljes összegében az Alapkezelőt terheli.

Az Alappal kapcsolatos további információkat ld. az Alapkezelő honlapján:

<https://www.otpbank.hu/otpalapkezelo/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 értékkülönböként 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 -487 eFt, amely 42 eFt bevétel és 529 eFt ráfordítás különbsége. eFt működési költség és eFt egyéb ráfordítás után a veszteség 487 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 Nyugat-Európai Részvény Alap

I. Vagyongkimutatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2021.12.30		Időszak záró állománya 2021.12.31		Megoszlás (%)
Készpénzállomány - banki egyenlegek					
Bank	Lekötési idő				
OTP Bank Nyrt. HUF folyószámla		294,312	18,607		3,34%
OTP Bank Nyrt. EUR folyószámla		0	274,894		49,34%
Banki egyenlegek összesen:		294,312	293,501		52,68%
Átruházható értékpapírok					
Értékpapír neve	Futamidő	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír
Külföldi részvények:		0		263,318	47,26%
ADIDAS AG		0		4,018	0,72%
ADYEN NV		0		5,118	0,92%
AIR LIQUIDE SA		0		6,166	1,11%
AIRBUS GROUP SE		0		5,141	0,92%
ALLIANZ SE		0		7,126	1,28%
ANHEUSER-BUSCH INBEV SA/NV		0		3,846	0,69%
ASML HOLDING NV		0		23,209	4,16%
AXA		0		4,436	0,80%
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTA		0		2,848	0,51%
BANCO SANTANDER		0		4,653	0,83%
BASF SE		0		4,719	0,85%
BAYER AG		0		3,867	0,69%
BAYERISCHE MOTOR WERKE AG		0		2,318	0,42%
BNP PARIBAS		0		5,517	0,99%
CRH PLC		0		3,021	0,54%
DAIMLER AG		0		4,789	0,86%
DANONE		0		3,001	0,54%
DEUTSCHE BOERSE AG		0		2,280	0,41%
DEUTSCHE POST AG		0		4,528	0,81%
DEUTSCHE TELEKOM AG-REG		0		4,403	0,79%
ENEL SPA		0		4,461	0,80%
ENI		0		2,552	0,46%
ESSILORLUXOTTICA		0		4,560	0,82%
FLUTTER ENTERTAINMENT PLC-DI		0		2,000	0,36%
IBERDROLA SA		0		4,890	0,88%
INDUSTRIA DE DISEÑO TEXTIL		0		2,642	0,47%
INFINEON TECHNOLOGIES AG		0		4,332	0,78%
ING GROEP NV		0		3,966	0,71%
INTESA SANPAOLO		0		3,419	0,61%
KERING		0		4,174	0,75%
KONE OYJ-B		0		2,069	0,37%
KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE N		0		2,657	0,48%
KONINKLIJKE PHILIPS NV		0		2,430	0,44%
LINDE PLC		0		13,098	2,35%
L'OREAL		0		8,308	1,49%
LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUITTON		0		15,559	2,79%
MUENCHENER RUECKER		0		3,076	0,55%
PERNOD RICARD		0		3,668	0,66%
PROSUS		0		5,453	0,98%
SAFRAN SA		0		3,258	0,58%
SANOFI		0		8,433	1,51%
SAP AG		0		11,522	2,07%
SCHNEIDER ELECTRIC SA		0		7,954	1,43%
SIEMENS AG		0		9,465	1,70%
STELLANTIS NV (FR)		0		2,874	0,52%
TOTALENERGIES SE		0		9,733	1,75%
UNIVERSAL MUSIC GROUP NV		0		1,619	0,29%
VINCI SA		0		4,457	0,80%
VOLKSWAGEN AG		0		2,750	0,49%
VONOVIA SE		0		2,935	0,53%
Átruházható értékpapírok összesen:		0	0	263,318	47,26%

Éves jelentés - OTP Nyugat-Európai Részvény Alap

I. Vagyongkimutatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2021.12.30	Időszak záró állománya 2021.12.31	Megoszlás (%)
Egyéb eszközök			
Követelések	0	216	0,04%
Aktív időbeli elhatárolások	0	108	0,02%
Származékos ügyletek értékelési különbözete	0	0	0,00%
Egyéb eszközök összesen:	0	324	0,06%
ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:	294.312	557.143	100,00%
Kötelezettségek			
1. Hitelállomány:	0	0	0,00%
2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:			
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség	0	264.856	100,00%
3. Céltartalékok:	0	0	0,00%
4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:	0	0	0,00%
Kötelezettségek összesen:	0	264.856	100,00%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK:	294.312	292.287	

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma :	294.312.000	294.312.000	
--	--------------------	--------------------	--

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

	2021.12.30	2021.12.31
Jelen dokumentum alapján:	1,000000	0,993119
A hivatalosan közzétett nettó eszközérték alapján:	1,000000	0,994053

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

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

IV. Az Alap értékpapír portfóliójának összetétele

Megnevezés	2021.12.30	Megoszl.(%)	2021.12.31	Megoszl.(%)
a) tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok:	0	0,00%	263.318	47,26%
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:	0	0,00%	0	0,00%

A portfólió összetételében a tárgyidőszakban bekövetkezett változások leírása

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

V. Az Alap eszközeinek alakulása

Megnevezés	2021. december 31- el zárult üzleti év
a) befektetésekből származó jövedelem:	-487
b) egyéb bevétel:	0
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):	0
d) a letétkezelő díjai:	0
e) egyéb díjak és adók:	
bizományosi díj:	0
bankköltség:	0
felügyeleti díj:	0
egyéb költség és ráfordítás:	0
f) nettó jövedelem:	-487
g) felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0
újra befektetett jövedelem:	-487
h) a tőkeszámla változása:	0
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értéksökkenése:	-1.538
j) minden olyan egyéb változás, amely hatást gyakorol a befektetési alap eszközeire és kötelezettségeire: (*)	0

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

Éves jelentés - OTP Nyugat-Európai 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)
2021. december 30.		294.312.000	294.312.000	1,000000
2021. december 31.	-0,69%	294.312.000	292.286.787	0,993119

Az OTP Nyugat-Európai Részvény Alap 2021. évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után -0,69 % lett.

Az Alap nem fizetett hozamot a beszámolási időszakban.

Éves jelentés - OTP Nyugat-Európai 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 tárgydőszak folyamán jelentős változás nem történt.

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

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

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

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

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

Az Alapkezelő által 2021. évben kifizetett összes:

eFt.

Megnevezés	Összeg
Rögzített javadalmazás	677.770
Változó javadalmazás	988.789
Összesen	1.666.560

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

eFt.

Megnevezés	Ügyvezetők	Egyéb munkavállalók	Összesen
Kedvezményezettak száma	3	12	15
Nyereségrészesedés	0	0	0
Teljes javadalmazás *	245.588	465.812	711.400

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

b) likviditáskezeléssel kapcsolatos megállapodások bemutatása

Az Alapkezelő az Alap nevében sem tárgydőszakban, 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.

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

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

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

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

XI. Tőkeáttétel mértékében bekövetkezett változások

	2021.12.30	2021.12.31	Változás 2021/2021
Tőkeáttétel *	294.312.000	292.286.787	-0,6881%

* 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 Nyugat-Európai 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	
Külföldi részvények:		264.856	0	-1.538	263.318
ADIDAS AG		4.028	0	-10	4.018
ADYEN NV		5.182	0	-64	5.118
AIR LIQUIDE SA		6.215	0	-49	6.166
AIRBUS GROUP SE		5.169	0	-28	5.141
ALLIANZ SE		7.144	0	-18	7.126
ANHEUSER-BUSCH INBEV SA/NV		3.878	0	-32	3.846
ASML HOLDING NV		23.389	0	-180	23.209
AXA		4.477	0	-41	4.436
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTA		2.861	0	-13	2.848
BANCO SANTANDER		4.674	0	-21	4.653
BASF SE		4.731	0	-12	4.719
BAYER AG		3.877	0	-10	3.867
BAYERISCHE MOTOR WERKE AG		2.324	0	-6	2.318
BNP PARIBAS		5.538	0	-21	5.517
CRH PLC		3.088	0	-67	3.021
DAIMLER AG		4.801	0	-12	4.789
DANONE		3.036	0	-35	3.001
DEUTSCHE BOERSE AG		2.286	0	-6	2.280
DEUTSCHE POST AG		4.539	0	-11	4.528
DEUTSCHE TELEKOM AG-REG		4.414	0	-11	4.403
ENEL SPA		4.477	0	-16	4.461
ENI		2.561	0	-9	2.552
ESSILORLUXOTTICA		4.595	0	-35	4.560
FLUTTER ENTERTAINMENT PLC-DI		2.034	0	-34	2.000
IBERDROLA SA		4.912	0	-22	4.890
INDUSTRIA DE DISEÑO TEXTIL		2.654	0	-12	2.642
INFINEON TECHNOLOGIES AG		4.343	0	-11	4.332
ING GROEP NV		3.993	0	-27	3.966
INTESA SANPAOLO		3.431	0	-12	3.419
KERING		4.202	0	-28	4.174
KONE OYJ-B		2.099	0	-30	2.069
KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE N		2.695	0	-38	2.657
KONINKLIJKE PHILIPS NV		2.454	0	-24	2.430
LINDE PLC		13.131	0	-33	13.098
L'OREAL		8.411	0	-103	8.308
LVMH MOËT HENNESSY LOUIS VUITTON		15.710	0	-151	15.559
MUENCHENER RUECKER		3.084	0	-8	3.076
PERNOD RICARD		3.697	0	-29	3.668
PROSUS		5.366	0	87	5.453
SAFRAN SA		3.258	0	0	3.258
SANOFI		8.532	0	-99	8.433
SAP AG		11.551	0	-29	11.522
SCHNEIDER ELECTRIC SA		8.016	0	-62	7.954
SIEMENS AG		9.489	0	-24	9.465
STELLANTIS NV (FR)		2.881	0	-7	2.874
TOTALENERGIES SE		9.846	0	-113	9.733
UNIVERSAL MUSIC GROUP NV		1.647	0	-28	1.619
VINCI SA		4.437	0	20	4.457
VOLKSWAGEN AG		2.757	0	-7	2.750
VONOVIA SE		2.942	0	-7	2.935
MINDÖSSZESEN:		264.856	0	-1.538	263.318

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

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

Éves jelentés - OTP Nyugat-Európai 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:	294.312	0	0	294.312
Tőkenövekmény változásának levezetése:				
Jegyforgalmazás	0	0	0	0
értékkülönbözete:				
Értékelési különbözet:	0	-1.538	0	-1.538
Eredménytartalék:	0	0	0	0
Tárgyévi eredmény:	0	-487	0	-487
Tőkenövekmény összesen:	0	-2.025	0	-2.025
Saját tőke összesen:	294.312	-2.025	0	292.287

Likviditási jelentés

I. Hitelállomány összetétele

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

II. Költségek összetétele

adatok Ft-ban

Költségelem megnevezése			2021. évi költség	2021. évben pénzügyileg realizált
Alapkezelési díj			0	0
Letétkezelői díj			0	0
Bizományosi díj			0	0
Bankköltség			0	0
Felügyeleti díj			0	0
Összesen:			0	0

Éves jelentés - OTP Nyugat-Európai Részvény Alap

Cash flow kimutatás		adatok ezer Ft-ban	
		2021. december 30.	2021.12.30- 2021.12.31.
I. Működési cash flow		0	263.937
1. Tárgyévi eredmény (kapott hozamok nélkül)		0	-595
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás		0	0
4. Elszámolt értékelési különbözet		0	-1.538
5. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete		0	0
7. Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye		0	0
8. Befektetett eszközök állományváltozása		0	0
9.1. Követelések változása		0	-216
9.2. Értékpapírok értékelési különbözetének változása		0	1.538
10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása		0	264.856
11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása		0	0
12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása		0	-108
13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása		0	0
Származékos ügyletek állományváltozása		0	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás		0	-264.748
17. Értékpapírok beszerzése -		0	-264.856
18. Értékpapírok eladása, beváltása +		0	0
19. Kapott hozamok +		0	108
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás		294.312	0
20. Befektetési jegy kibocsátás +		294.312	0
22. Befektetési jegy visszavásárlása -		0	0
23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -		0	0
IV. Pénzeszközök változása		294.312	-811
Pénzeszközök nyitó értéke		0	294.312
Pénzeszközök záró értéke		294.312	293.501

Megjegyzések:

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

Portfólió jelentés értékpapíralapra

Alapadatok:

Alap neve:	OTP Nyugat-Európai Részvény Alap
Alap lajstromszáma:	1111-849
Alapkezelő neve:	OTP Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve:	UniCredit Bank Zrt.
Nettó Eszközérték számítás típusa:	T

Ft.

Tárgynap (T):	2021.12.31
Saját tőke:	292.286.787
Egy jegyre jutó NEÉ:	0,993119
Darabszám:	294.312.000

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

adatok eFt-ban

I. KÖTELEZETTSÉGEK

	Futamidő	Összeg	%
I/1. Hitelállomány:		0	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:		264.856	100,00
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		264.856	100,00
I/3. Céltartalékok:		0	0,00
I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:		0	0,00
Kötelezettségek összesen:		264.856	100,00

II. ESZKÖZÖK

II/1. Folyószámla, készpénz (összes):			293.501	52,68	
II/2. Egyéb követelés:			216	0,04	
II/3. Lékötött bankbetétek (összes):	Bank	Devizanem	Futamidő	0	0,00
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű bankbetétek:				0	0,00
II/4. Értékpapírok (összes):		Devizanem	Névérték devizában	263.318	47,26
II/4.3. Részvények (összes):				263.318	47,26
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):				263.318	47,26
ADIDAS AG részvény		EUR	43	4.018	0,72
ADYEN NV részvény		EUR	0	5.118	0,92
AIR LIQUIDE SA részvény		EUR	600	6.166	1,11
AIRBUS GROUP SE részvény		EUR	124	5.141	0,92
ALLIANZ SE részvény		EUR	93	7.126	1,28
ANHEUSER-BUSCH INBEV SA/NV részvény		EUR	196	3.846	0,69
ASML HOLDING NV részvény		EUR	8	23.209	4,16
AXA részvény		EUR	459	4.436	0,80
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTA részvény		EUR	720	2.848	0,51
BANCO SANTANDER részvény		EUR	2.144	4.653	0,83
BASF SE részvény		EUR	207	4.719	0,85
BAYER AG részvény		EUR	223	3.867	0,69
BAYERISCHE MOTOR WERKE AG részvény		EUR	71	2.318	0,42
BNP PARIBAS részvény		EUR	492	5.517	0,99
CRH PLC részvény		EUR	56	3.021	0,54
DAIMLER AG részvény		EUR	192	4.789	0,86
DANONE részvény		EUR	37	3.001	0,54
DEUTSCHE BOERSE AG részvény		EUR	42	2.280	0,41
DEUTSCHE POST AG részvény		EUR	217	4.528	0,81
DEUTSCHE TELEKOM AG-REG részvény		EUR	732	4.403	0,79
ENEL SPA részvény		EUR	1.716	4.461	0,80
ENI részvény		EUR	566	2.552	0,46
ESSILORLUXOTTICA részvény		EUR	12	4.560	0,82
FLUTTER ENTERTAINMENT PLC-DI részvény		EUR	4	2.000	0,36
IBERDROLA SA részvény		EUR	955	4.890	0,88

Portfólió jelentés értékpapíralapra

INDUSTRIA DE DISEÑO TEXTIL részvény	EUR	8	2.642	0,47
INFINEON TECHNOLOGIES AG részvény	EUR	288	4.332	0,78
ING GROEP NV részvény	EUR	9	3.966	0,71
INTESA SANPAOLO részvény	EUR	4.075	3.419	0,61
KERING részvény	EUR	64	4.174	0,75
KONE OYJ-B részvény	EUR	90	2.069	0,37
KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE N részvény	EUR	2	2.657	0,48
KONINKLIJKE PHILIPS NV részvény	EUR	40	2.430	0,44
LINDE PLC részvény	EUR	0	13.098	2,35
L'OREAL részvény	EUR	11	8.308	1,49
LVMH MOËT HENNESSY LOUIS VUITTON részvény	EUR	17	15.559	2,79
MUENCHENER RUECKER részvény	EUR	32	3.076	0,55
PERNOD RICARD részvény	EUR	73	3.668	0,66
PROSUS részvény	EUR	10	5.453	0,98
SAFRAN SA részvény	EUR	16	3.258	0,58
SANOFI részvény	EUR	258	8.433	1,51
SAP AG részvény	EUR	250	11.522	2,07
SCHNEIDER ELECTRIC SA részvény	EUR	1.000	7.954	1,43
SIEMENS AG részvény	EUR	168	9.465	1,70
STELLANTIS NV (FR) részvény	EUR	5	2.874	0,52
TOTALENERGIES SE részvény	EUR	1.478	9.733	1,75
UNIVERSAL MUSIC GROUP NV részvény	EUR	1.770	1.619	0,29
VINCI SA részvény	EUR	325	4.457	0,80
VOLKSWAGEN AG részvény	EUR	42	2.750	0,49
VONOVIA SE részvény	EUR	164	2.935	0,53
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):			108	0,02
Eszközök összesen:			557.143	100,00

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

Kelt:

BUDAPEST, 2022. április 28.



Köves Benedek Balázs
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.

OTP Nyugat-Európai Részvény Alap

Kibocsátói Nyilatkozat :

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

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

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

Kelt: BUDAPEST, 2022. április 28.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.



Köves Benedek Balázs
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.