

**OTP Omega Fejlett Piaci Részvény
Alapok Alapja**

*Éves jelentés és
független könyvvizsgálói jelentés*

2015. december 31.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja tulajdonosai részére

Elvégeztük az OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja (továbbiakban: „az Alap”) mellékelt 2015. december 31-i éves jelentés 1-10. oldalán található számviteli információinak (továbbiakban: „számviteli információk”) a könyvvizsgálatát, amely számviteli információk a számviteli törvény előírásainak megfelelően kerültek meghatározásra.

Az Alapkezelő vezetésének felelőssége az éves jelentésért

Az OTP Alapkezelő Zrt. ügyvezetése (továbbiakban: „vezetés”) felelős az éves jelentésnek a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel, az abban szereplő számviteli információknak a magyar számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért, különös tekintettel az eszközök és kötelezettségek leltárral való alátámasztásáért, a kezelési költségeknek az Alap letétkezelője által megadott értékelése alapján történő elszámolásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves jelentés elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves jelentésben szereplő számviteli információk, különös tekintettel az éves jelentésben bemutatott eszközök és kötelezettségek időszak végi leltárának, valamint az adott időszakban elszámolt kezelési költségeknek a véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves jelentésben szereplő számviteli információk mentesek-e a lényeges hibás állításoktól.

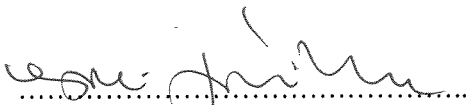
A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves jelentés számviteli információiban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások – beleértve az éves jelentésben szereplő számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is – a mi megítélésünktől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor az éves jelentésben szereplő számviteli információk gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeljük, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjunk. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfeleléségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének értékelését.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

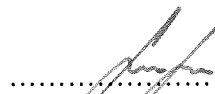
Vélemény

Véleményünk szerint az OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja 2015. december 31-ével végződő időszakra vonatkozó éves jelentésében közölt számviteli információk, melyek a számviteli törvény előírásainak megfelelően kerültek meghatározásra, minden lényeges szempontból a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek összeállításra. Az éves jelentésben szereplő eszközök és kötelezettségek leltárral alátámasztottak. Az éves jelentésben bemutatott kezelési költségek az Alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

Budapest, 2016. április 29.



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



.....
Gion Gábor
kamarai tag könyvvizsgáló
005252



OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja

Éves jelentés a 2015. december 31-én zárult üzleti évről

Pénzügyi év: 2015. január 1-től
2015. december 31-ig

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

OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja

Mérleg

adatok ezer Ft-ban			
A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
a.	b.	2014. december 31.	2015. december 31.
		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, osztalékból	0	0
06.	b) egyéb piaci megtélelésből	0	0
07.	II. Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0
08.	B. Forgóeszközök	11.318.898	14.951.971
09.	I. Követelések	0	0
10.	1. Követelések	0	0
11.	2. Követelések értékvesztése (-)	0	0
12.	3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	0	0
13.	4. Forintkövetelések értékelési különbözete	0	0
14.	II. Értékpapírok	10.576.791	13.653.593
15.	1. Értékpapírok	6.453.473	8.218.527
16.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	4.123.318	5.435.066
17.	a) kamatokból, osztalékból	0	0
18.	b) egyéb piaci megtélelésből	4.123.318	5.435.066
19.	III. Pénzeszközök	742.107	1.298.378
20.	1. Pénzeszközök	742.107	1.298.378
21.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0
22.	C. Aktív időbeli elhatárolások	71	14
23.	1. Aktív időbeli elhatárolás	71	14
24.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	0
25.	D. Származtatott ügyletek értékelési különbözete	0	0
26.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN:	11.318.969	14.951.985
27.	E. Saját tőke	11.276.609	14.929.612
28.	I. Induló tőke	7.614.005	9.026.684
29.	1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	92.892.035	95.715.391
30.	2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-85.278.030	-86.688.707
31.	II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	3.662.604	5.902.928
32.	1.a) Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	8.775.632	7.904.409
33.	1.b) Eladott befektetési jegyek értékkülönbözete	-12.658.260	-10.873.241
34.	2. Értékelési különbözet tartaléka	4.123.318	5.435.066
35.	3. Előző év(ek) eredménye	3.513.308	3.421.914
36.	4. Üzleti év eredménye	-91.394	14.780
37.	F. Céltartalékok	0	0
38.	G. Kötelezettségek	42.360	22.373
39.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
40.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	42.360	22.373
41.	III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
42.	H. Passzív időbeli elhatárolások	0	0
43.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN:	11.318.969	14.951.985

Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban			
A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
a.	b.	2014.01.01-2014.12.31.	2015.01.01-2015.12.31.
		c.	d.
01.	I. Pénzügyi műveletek bevételei	85.144	454.158
02.	II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	44.903	254.878
03.	III. Egyéb bevételek	7.620	9.250
04.	IV. Működési költségek	139.171	186.950
05.	V. Egyéb ráfordítások	84	6.800
06.	VI. Rendkívüli bevételek	0	0
07.	VII. Rendkívüli ráfordítások	0	0
08.	VIII. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
09.	IX. Tárgyévi eredmény	-91.394	14.780

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.

2.

Kelt: BUDAPEST, 2016. március 31.

.....
az Alapkezelő vezetője

Éves jelentés - OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja

Tájékoztató adatok:

Az Alap neve: OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja
Az Alap felügyeleti nyilvántartásba vételének száma (lajstromszám) és dátuma: 1111-98, 1999. december 16.
Az Alap típusa: nyilvános
Az Alap fajtája: nyíltvégű értékpapír-befektetési alap
Az Alap futamideje: 1999. december 16-tól határozatlan ideig.
Az Alap üzleti éve: megegyezik a naptári évvel.
Az Alap harmonizációja: nem ÁÉKBV irányelv szerint harmonizált (alternatív befektetési alap, "ABA")
A mérlegkészítés időpontja: a tárgyévet követő január 31-e.
Alapkezelő neve: OTP Alapkezelő Zrt. székhelye: Budapest, 1134 Váci út 33.
Letétkezelő neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: Budapest, 1051 Nádor u. 16.
Fő forgalmazó neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: Budapest, 1051 Nádor u. 16.

Az Alap esetében a könyvvizsgálat kötelező. A könyvvizsgáló neve: Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. székhelye: 1068 Budapest, Dózsa György út 84/C. A könyvvizsgálatért felelős személy Gion Gábor, kamarai tagsági száma: 005252.

Az Alap 2015. évi éves jelentésének 27% ÁFÁ-val növelt bruttó könyvvizsgálati díja 1.125 eFt.

Az Alap tőzsdei bevezetésének dátuma: 2014. december 23.

Az Alappal kapcsolatos további információkat ld. az Alapkezelő honlapján:

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

A 2015. évi főbb piaci folyamatok és az OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja gazdálkodásának összefoglaló értékelése

Az OTP Omega Alapok Alapja olyan befektetés, amellyel a globális fejlett részvénytőzsdék teljesítményéből lehet részesedni. Az alap eszközei a világ legfejlettebb részvénytőzsdéin –főként az USA-ban, Nyugat-Európában, Japánban- befektető részvényalapok befektetési jegyeiből állnak.

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 Alap kettős könyvvitelen alapuló, a Számviteli Törvény és a Kormányrendelet által előírt éves beszámoló készítésére is kötelezett, amely részét képező, a mérleg és eredménykimutatás egyes tételeit részletező, illetve magyarázó kiegészítő megjegyzéseket jelen éves jelentés XIV. pontja tartalmazza.

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 értékkülönbözeteiként 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 általános 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. Az értékpapírok sorozatonkénti részletezését a likviditási jelentés III. sz. táblázata tartalmazza. 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 különbözete szerepel. Az elszámolt értékkülönbözethez 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 különbözet a 32-33. sorban szerepel.

Az eredménykimutatás egyes tételeinek magyarázata:

A pénzügyi műveletek eredménye 199.280 eFt, amely 454.158 eFt bevétel és 254.878 eFt ráfordítás különbözete. 186.950 eFt működési költség és 6.800 eFt egyéb ráfordítás után a nyereség 14.780 eFt.

A működési költségeket a likviditási jelentés II. táblázata részletezi, amelyben a "pénzügyileg realizált oszlop" tartalmazza az 2015. 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 Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja

adatok ezer Ft-ban

I. Vagyonkimutatás

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta		Időszak nyitó állománya 2015.01.01	Időszak záró állománya 2015.12.31	Megoszlás (%)	
Készpénzállomány - banki egyenlegek					
Bank	Lekötési idő				
OTP Bank Nyrt. HUF	folyószámla	24	43	0,00%	
OTP Bank Nyrt. EUR	folyószámla	9.899	716.092	4,79%	
OTP Bank Nyrt. GBP	folyószámla	2	0	0,00%	
OTP Bank Nyrt. USD	folyószámla	6.413	1.492	0,01%	
OTP Bank Nyrt. CHF	folyószámla	5.543	5.876	0,04%	
OTP Bank Nyrt. HUF	2014.12.30 - 2015.01.14	562.781	0	0,00%	
OTP Bank Nyrt. EUR	2014.12.30 - 2015.01.07	157.445	0	0,00%	
OTP Bank Nyrt. HUF	2015.12.31 - 2016.01.04	0	574.875	3,84%	
Banki egyenlegek összesen:		742.107	1.298.378	8,68%	
Átruházható értékpapírok					
Értékpapír neve	Futamidő	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír
Diszkont kincstárjegyek:		41.604		6.612	0,04%
D150121	2014.02.05 - 2015.01.21	32.057		0	0,00%
D150401	2014.04.02 - 2015.04.01	3.599		0	0,00%
D150527	2014.05.28 - 2015.05.27	4.394		0	0,00%
D150916	2014.09.17 - 2015.09.16	1.554		0	0,00%
D160302	2015.12.02 - 2016.03.02	0		6.612	0,04%
Befektetési jegyek:		10.535.187		13.646.981	91,28%
OTP KLÍMAVÁLTOZÁS A SOROZAT		530.527		599.167	4,01%
ABERDEEN GL-EUROPEAN EQU-I-2		666.099		684.375	4,58%
ACATIS-GLOBAL		1.008.856		1.075.829	7,20%
ETF DAX		0		743.425	4,97%
ETF ISHARES MSCI AUSTRALIA		37.342		35.324	0,24%
FAST-EUR OPPORTUNITIES-Y ACC		402.689		0	0,00%
FIDELITY ACTIVE STR US-YA-US		906.427		1.036.121	6,93%
FIDELITY FDS-EUR BL CP-Y AC		221.053		248.931	1,66%
FIDELITY FNDS-EUROPE LG-Y AC		0		423.036	2,83%
FIDELITY FNDS-WRLD FD-YA USD		0		302.968	2,03%
PARVEST EQ EUR-SM CAP-IC		228.771		746.177	4,99%
PARVEST EQY BST SELECT EU-IC		1.400.002		1.537.089	10,28%
RCM EUROPE EQUITY GROWTH		1.729.257		2.350.867	15,72%
UBS (CH) EQ-SML CAPS EUROPE		554.730		669.784	4,48%
UBS (CH) INSTITUTIONAL FUND-EQ PAC.		407.069		487.265	3,26%
UBS IF - KEY SELECTION GLOBAL EQ		1.775.280		1.920.473	12,84%
UBS LUX EQTY-USA GROWTH		667.085		786.150	5,26%
Átruházható értékpapírok összesen:		10.576.791	0	13.653.593	91,32%
Egyéb eszközök					
Követelések		0		0	0,00%
Aktív időbeli elhatárolások		71		14	0,00%
Származtatott ügyletek értékelési különbözete		0		0	0,00%
Egyéb eszközök összesen:		71		14	0,00%
ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:		11.318.969		14.951.985	100,00%
Kötelezettségek					
1. Hitelállomány:		0		0	0,00%
2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:					
Alapkezelői díj miatt		11.731		15.812	70,67%
Letétkezelői díj miatt		1.303		1.489	6,66%
Költségként elszámolt egyéb tétel miatt		1.258		2.049	9,16%
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		28.068		3.023	13,51%
3. Céltartalékok:		0		0	0,00%
4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:		0		0	0,00%
Kötelezettségek összesen:		42.360		22.373	100,00%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK:		11.276.609		14.929.612	

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma :	7.614.005.079	9.026.684.157
---	---------------	---------------

Éves jelentés - OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja

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

	2014.12.31	2015.12.31
Jelen éves jelentés alapján:	1,481035	1,653942
A hivatalosan közzétett nettó eszközérték alapján:	1,481039	1,653966

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

IV. Az Alap értékpapír portfóliójának összetétele

	2015.01.01	Megoszl.(%)	2015.12.31	Megoszl.(%)
a) tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok:	10.576.791	93,44%	13.653.593	91,32%
b) más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
<i>a fentiekből:</i>				
c) a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok:	41.604	0,37%	6.612	0,04%
d) egyéb átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
e) hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok:	41.604	0,37%	6.612	0,04%

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

A portfólió összetételében a tárgyidőszakban bekövetkezett változások leírása

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

V. Az Alap eszközeinek alakulása

Megnevezés	2014. december 31- el zárult üzleti év	2015. december 31- el zárult üzleti év
a) befektetésekből származó jövedelem:	40.241	199.280
b) egyéb bevétel:	7.620	9.250
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):	-130.231	-174.490
d) a letétkezelő díjai:	-5.019	-5.588
e) egyéb díjak és adók:		
bizományosi díj:	0	-1.168
bankköltség:	-407	-392
feltügyeleti díj:	-2.530	-3.494
egyéb költség és ráfordítás:	-1.068	-8.618
f) nettó jövedelem:	-91.394	14.780
g) felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0	0
újra befektetett jövedelem:	-91.394	14.780
h) a tőkeszámla változása:	836.004	2.326.475
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése:	1.625.266	1.311.748
j) minden olyan egyéb változás, amely hatást gyakorol a befektetési alap eszközeire és kötelezettségeire:(*)	0	0

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

Éves jelentés - OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja

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)
2011. december 31.		8.658.650.675	8.452.401.665	0,976180
2012. december 31.	7,44%	7.418.971.143	7.780.761.536	1,048766
2013. december 31.	21,14%	7.010.474.496	8.906.733.526	1,270489
2014. december 31.	16,57%	7.614.005.079	11.276.608.738	1,481035
2015. január 30.		7.653.391.967		1,553326
2015. február 27.		7.853.137.149		1,608420
2015. március 31.		8.185.790.489		1,636368
2015. április 30.		8.402.295.806		1,635679
2015. május 29.		8.487.716.262		1,709132
2015. június 30.		8.610.315.724		1,674635
2015. július 31.		8.807.518.908		1,690431
2015. augusztus 31.		8.815.922.738		1,597692
2015. szeptember 30.		8.861.346.373		1,536826
2015. október 30.		8.892.223.551		1,645530
2015. november 30.		8.852.941.766		1,711311
2015. december 31.	11,67%	9.026.684.157	14.929.612.605	1,653942

Az OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja 2015. évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után 11,67 % lett.

Az Alapra kibocsátott befektetési jegyek darabszámának havi változása:

"A" sorozat (névérték 1 Ft)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2015.január	146.076.695	106.689.807
2015.február	247.560.003	47.814.821
2015.március	506.806.875	174.153.535
2015.április	307.519.057	91.013.740
2015.május	182.466.522	97.046.066
2015.június	238.602.350	116.002.888
2015.július	292.408.663	95.205.479
2015.augusztus	192.751.191	184.347.361
2015.szeptember	114.792.838	69.369.203
2015.október	87.213.920	56.336.742
2015.november	119.335.534	158.617.319
2015.december	133.023.395	87.377.500
Összesen:	2.568.557.043	1.283.974.461

"B" sorozat (névérték 1 EUR)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2015.január	79.855	130.024
2015.február	92.543	15.326
2015.március	115.597	47.541
2015.április	169.552	61.812
2015.május	81.334	37.800
2015.június	69.478	33.013
2015.július	117.628	20.583
2015.augusztus	87.080	57.272
2015.szeptember	30.827	12.502
2015.október	9.906	10.780
2015.november	30.160	10.585
2015.december	52.799	28.578
Összesen:	936.759	465.816

Az Alap nem fizetett hozamot a beszámolási időszakban.

A nettó eszközérték napi alakulását bemutató grafikon a 10. oldalon található.

Éves jelentés - OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja

VII. A származtatott ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása

A származtatott ügyletek és kapcsolódó kötelezettségvállalások a XIII. pontban az értékpapírok értékkülönbözétének részletezésével együtt kerülnek bemutatásra.

VIII. Az Alapkezelő működésében bekövetkezett változások, valamint a befektetési politika alakulására ható fontosabb tényezők bemutatása

Az Alapkezelő működésére vonatkozó belső szabályzatok a KBFTV., valamint egyéb vonatkozó jogszabályok előírásai szerint kerültek kialakításra, illetve módosításra. Az Alapkezelő működésében ugyanakkor tárgyidőszak folyamán jelentős változás nem történt.

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

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

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

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

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

Az Alapkezelő által 2015. évben kifizetett összes:

eFt.

Rögzített javadalmazás	348.539
Változó javadalmazás	246.053
Összesen	594.592

Az Alap kockázati profiljára lényeges hatást gyakorlók körében 2015. évben kifizetett összes:

eFt.

	Ügyvezetők	Egyéb munkavállalók	Összesen
Kedvezményezetttek száma	5	5	10
Nyereségrészesedés	0	0	0
Teljes javadalmazás *	169.271	75.535	244.806

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

X. Kockázatkezelésre vonatkozó információk

a, nem likvid jellegűknél fogva különleges szabályok alá tartozó eszközök:

Az Alap portfóliója sem tárgyidőszakban, sem előző időszakban nem tartalmazott nem likvid jellegénél fogva különleges kezelési szabály alá tartozó eszközöket.

b, likviditáskezeléssel kapcsolatos megállapodások bemutatása

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

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

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

Éves jelentés - OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja

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

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

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

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

XI. Tőkeáttétel mértékében bekövetkezett változások

	2014.12.31	2015.12.31	Változás 2015/2014
Tőkeáttétel	11.286.004.512	14.922.867.799	132,2245%

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.

c, Egyéb információk

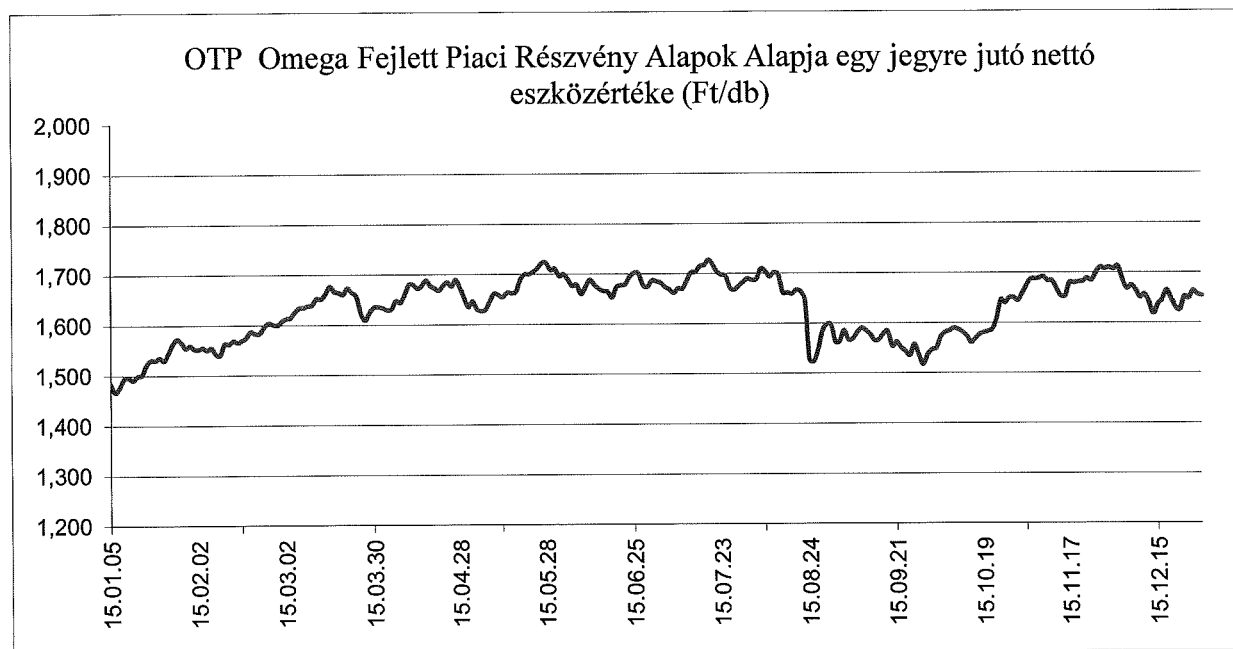
A befektetési alapot az Alapkezelő tevékenységének ellátásáért, valamint a Kezelési Szabályzat 36.1 pontjában felsorolt közvetített és közvetített szolgáltatásnak nem minősülő egyéb szolgáltatásokért felszámított díj maximális nagysága az alap nettó eszközértékének éves 2%-a. Az alap portfóliójában potenciális befektetesként szereplő, egyenként a nettó eszközérték legalább 20%-át kitevő más befektetési alapok, egyéb kollektív befektetési formákat terhelő befektetési alapkezelési díjak mértéke közül a legnagyobb díjmérték a nettó eszközérték éves 3%-a.

Éves jelentés - OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja

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

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	futamideje	Beszerzési ár	Értékkülönbözlet		Piaci érték
			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítelésből	
Diszkont kincstárjegyek:					
		6.609	0	3	6.612
D160302	2015.12.02 - 2016.03.02	6.609	0	3	6.612
Befektetési jegyek:					
		8.211.918	0	5.435.063	13.646.981
OTP KLÍMAVÁLTOZÁS A SOROZAT		457.171	0	141.996	599.167
ABERDEEN GL-EUROPEAN EQU-I-2		549.979	0	134.396	684.375
ACATIS-GLOBAL		578.734	0	497.095	1.075.829
ETF DAX		686.427	0	56.998	743.425
ETF ISHARES MSCI AUSTRALIA		30.631	0	4.693	35.324
FIDELITY ACTIVE STR US-YA-US		604.293	0	431.828	1.036.121
FIDELITY FDS-EUR BL CP-Y AC		216.403	0	32.528	248.931
FIDELITY FNDS-EUROPE LG-Y AC		452.982	0	-29.946	423.036
FIDELITY FNDS-WRLD FD-YA USD		302.687	0	281	302.968
PARVEST EQ EUR-SM CAP-IC		613.674	0	132.503	746.177
PARVEST EQY BST SELECT EU-IC		753.975	0	783.114	1.537.089
RCM EUROPE EQUITY GROWTH		1.234.762	0	1.116.105	2.350.867
UBS (CH) EQ-SML CAPS EUROPE		243.868	0	425.916	669.784
UBS (CH) INSTITUTIONAL FUND-EQ PAC.		309.030	0	178.235	487.265
UBS IF - KEY SELECTION GLOBAL EQ		832.344	0	1.088.129	1.920.473
UBS LUX EQTY-USA GROWTH		344.958	0	441.192	786.150
MINDÖSSZESEN:		8.218.527	0	5.435.066	13.653.593



Éves jelentés - OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja

XIV. - A mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítő megjegyzések

Saját tőke mozgástábla

adatok eFt-ban

	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg
Induló tőke változása:	7.614.005	2.823.356	-1.410.677	9.026.684
Tőkenövekmény változásának levezetése:				
Jegyforgalmazás értékkülönbözete:	-3.882.628	1.785.019	-871.223	-2.968.832
Értékelési különbözet:	4.123.318	5.435.066	-4.123.318	5.435.066
Eredménytartalék:	3.421.914	14.780	0	3.436.694
Tőkenövekmény összesen:	3.662.604	7.234.865	-4.994.541	5.902.928
Saját tőke összesen:	11.276.609	10.058.221	-6.405.218	14.929.612

Likviditási jelentés

I. Hitelállomány összetétele

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

II. Költségek összetétele

adatok Ft-ban

Költségelem megnevezése	2014.évi költség	2014.évben pénzügyileg realizált	2015.évi költség	2015.évben pénzügyileg realizált
Alapkezelési díj	130.231.212	118.500.445	174.489.986	158.677.690
Letétkezelési díj	5.018.644	3.715.576	5.587.619	4.099.205
Bizományosi díj	0	0	1.167.542	1.167.542
Tanácsadó testület díja				
Bankköltség	406.677	406.677	391.514	391.514
Felügyeleti díj	2.530.000	1.862.000	3.494.000	2.570.000
Könyvvizsgálat díja	984.250	393.700	1.125.220	0
Tőkevisszafiz. garancia díja				
Tőzsdei díjak				
Tőke- és hozamfiz. jutalék				
Alapítási költségek				
jegyzési jutalék, szerv.díj				
reklám, hirdetés				
Felügyeleti díj				
bef. jegy nyomtatása				
Egyéb	0	0	693.955	693.955
Összesen:	139.170.783	124.878.398	186.949.836	167.599.906

Éves jelentés - OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja

Cash flow kimutatás

adatok ezer Ft-ban

	2014.01.01- 2014.12.31.	2015.01.01- 2015.12.31.
I. Működési cash flow	-116.484	-244.945
1. Tárgyévi eredmény (kapott hozamok nélkül)	-103.040	-2.262
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0
4. Elszámolt értékelési különbözet	1.625.266	1.311.748
5. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
7. Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye	-30.821	-222.753
8. Befektetett eszközök állományváltozása	0	0
9.1. Követelések változása	0	0
9.2. Értékpapírok értékelési különbözetének változása	-1.625.266	-1.311.748
10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	17.417	-19.987
11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-40	57
13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	0	0
Származtatott ügyletek állományváltozása	0	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-36.144	-1.525.259
17. Értékpapírok beszerzése -	-11.764.928	-4.929.504
18. Értékpapírok eladása, beváltása +	11.717.138	3.387.203
19. Kapott hozamok +	11.646	17.042
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	836.004	2.326.475
20. Befektetési jegy kibocsátás +	2.104.308	4.608.375
22. Befektetési jegy visszavásárlása -	-1.268.304	-2.281.900
23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	0	0
IV. Pénzeszközök változása	683.376	556.271
Pénzeszközök nyitó értéke	58.731	742.107
Pénzeszközök záró értéke	742.107	1.298.378

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 "Származtatott ügyletek állományváltozása" megnevezéssel sorszámozás nélkül.

Portfólió jelentés értékpapíralapra

Alapadatok:

Alap neve:	OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja
Alap lajstromszáma:	1111-98
Alapkezelő neve:	OTP Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve:	OTP Bank Nyrt.
Nettó Eszközérték számítás típusa:	T

	Ft
Tárgynap (T):	2015.12.31
Saját tőke:	14.929.612.605
Egy jegyre jutó NEE:	1,653942
Darabszám:	9.026.684.157

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

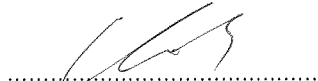
		adatok eFt-ban	
		Összeg	%
I. KÖTELEZETTSÉGEK			
I/1. Hítelállomány:	Futamidó	0	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:		22.373	100,00
Alapkezelői díj miatt		15.812	70,67
Letétkezelői díj miatt		1.489	6,66
Bizományosi díj miatt		0	0,00
Forgalmi ktg. miatt		0	0,00
Közzétételi ktg. miatt		0	0,00
Reklám ktg. miatt		0	0,00
Költségment elszámolt egyéb tétel miatt		2.049	9,16
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		3.023	13,51
I/3. Céltartalékok:		0	0,00
I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:		0	0,00
Kötelezettségek összesen:		22.373	100,00
II. ESZKÖZÖK			
		Összeg	%
II/1. Folyószámla, készpénz (összes):		723.503	4,84
II/2. Egyéb követelés:		0	0,00
II/3. Lekötött bankbetétek (összes):	Bank	Futamidó	574.875
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű bankbetétek:		574.875	3,84
	OTP	15.12.31 - 16.01.04	574.875
	Devizanem	Névérték devizában	13.653.593
II/4. Értékpapírok (összes):		13.653.593	91,32
II/4.1. Állampapírok (összes):		6.612	0,04
II/4.1.2. Kincstárjegyek (összes):		6.612	0,04
D160302 diszkont kincstárjegy	HUF	6.620	6.612
II/4.5. Befektetési jegyek (összes):		13.646.981	91,28
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):		13.646.981	91,28
OTP KLÍMAVÁLTOZÁS A SOROZAT bef.jegy	HUF	696.939	599.167
ABERDEEN GL-EUROPEAN EQU-I-2 bef.jegy	EUR	1.800	684.375
ACATIS-GLOBAL bef.jegy	EUR	200	1.075.829
ETF DAX bef.jegy	EUR	25.000	743.425
ETF ISHARES MSCI AUSTRALIA bef.jegy	USD	6.500	35.324
FIDELITY ACTIVE STR US-YA-US bef.jegy	USD	25.800	1.036.121
FIDELITY FDS-EUR BL CP-Y AC bef.jegy	EUR	50.000	248.931
FIDELITY FNDS-EUROPE LG-Y AC bef.jegy	EUR	101.429	423.036
FIDELITY FNDS-WRLD FD-YA USD bef.jegy	USD	100.000	302.968
PARVEST EQ EUR-SM CAP-IC bef.jegy	EUR	11.000	746.177
PARVEST EQY BST SELECT EU-IC bef.jegy	EUR	9.311	1.537.089
RCM EUROPE EQUITY GROWTH bef.jegy	EUR	3.400.000	2.350.867
UBS (CH) EQ-SML CAPS EUROPE bef.jegy	EUR	5.910	669.784
UBS (CH) INSTITUTIONAL FUND-EQ PAC. bef.jegy	CHF	1.743	487.265
UBS IF - KEY SELECTION GLOBAL EQ bef.jegy	EUR	26.276	1.920.473
UBS LUX EQTY-USA GROWTH bef.jegy	USD	12.484	786.150
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):		14	0,00
Eszközők összesen:		14.951.985	100,00

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

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.

2.

Kelt: BUDAPEST, 2016. március 31.



.....
az Alapkezelő vezetője