

**OTP Omega Fejlett Piaci Részvény  
Alapok Alapja**

*Éves jelentés  
és  
független könyvvizsgálói jelentés*

*2020. december 31.*

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja befektetőinek

### *Vélemény*

Elvégeztük az OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja (az „Alap”) 2020. évi éves jelentésének I - XV. pontjaiban található számviteli információinak (a „számviteli információk”) könyvvizsgálatát.

Véleményünk szerint az Alap mellékelt 2020. december 31.-ével végződő üzleti évre vonatkozó éves jelentésében közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a „számviteli törvény”), valamint a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek összeállításra. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban szereplő eszközök és kötelezettségek leltárral alátámasztottak. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban bemutatott kezelési költségek az Alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

### *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 könyvvizsgáló éves jelentésben közölt számviteli információk könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Alaptól és annak kezelőjétől, az OTP Alapkezelő Zrt.-től a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (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 egyéb információk az éves jelentésben foglalt nem számviteli információkból állnak. Az OTP Alapkezelő Zrt. vezetése (a „vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért. Az éves jelentésben közölt számviteli információkra a független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az éves jelentés általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelőségünk az egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az éves jelentésben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves jelentésben közölt 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 lényegesen hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

Az egyéb információkban lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás nem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelenteni valónk.

### ***A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves jelentésben közölt számviteli információkért***

A vezetés felelős az éves jelentésben közölt számviteli információknak a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel és a számviteli törvénnyel 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 kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves jelentésben közölt számviteli információk elkészítése.

Az éves jelentésben közölt 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, éves jelentésben közölt számviteli információk összeállításáért. 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 irányítással megbízott személyek felelősek az Alap pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

### ***A könyvvizsgáló éves jelentésben közölt számviteli információk könyvvizsgálatáért való felelőssége***

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves jelentésben közölt 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 Könyvvizsgálói 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 éves jelentésben közölt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.


A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

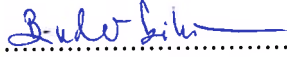
Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves jelentésben közölt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, 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 a belső kontroll 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 vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az éves jelentésben közölt 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 vállalkozást folytatni.
- Megvizsgáljuk az éves jelentésben közölt számviteli információkat, különös tekintettel az éves jelentésben bemutatott eszközök és kötelezettségek időszak végi leltárára, valamint az adott időszakban elszámolt kezelési költségekre. Megvizsgáljuk, hogy az éves jelentésben közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek-e összeállításra.

Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Alapkezelő által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2021. április 27.

  
.....  
Molnár Gábor  
Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.  
1068 Budapest Dózsa György út 84/C.  
Nyilvántartási szám: 000083

  
.....  
Binder Szilvia  
Kamarai tag könyvvizsgáló  
Tagszám: 003801



## **OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja**

### **Éves jelentés a 2020. december 31-én zárult üzleti évről**

Pénzügyi év: 2020. január 1-től  
2020. 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 Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja

Mérleg

adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
a.	b.	2019. december 31.	2020. december 31.
		c.	d.
<b>01.</b>	<b>A) Befektetett eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 megítélésből	0	0
07.	II. Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0
<b>08.</b>	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>17.624.232</b>	<b>23.011.300</b>
09.	I. Követelések	0	88.439
10.	1. Követelések	0	88.439
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	16.287.145	20.515.611
15.	1. Értékpapírok	8.286.352	9.157.364
16.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	8.000.793	11.358.247
17.	a) kamatokból, osztalékból	0	44
18.	b) egyéb piaci megítélésből	8.000.793	11.358.203
19.	III. Pénzeszközök	1.337.087	2.407.250
20.	1. Pénzeszközök	1.337.087	2.407.250
21.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0
<b>22.</b>	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>239</b>	<b>1.042</b>
23.	1. Aktív időbeli elhatárolás	239	1.042
24.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	0
<b>25.</b>	<b>D. Származékos ügyletek értékelési különbözete</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26.</b>	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN:</b>	<b>17.624.471</b>	<b>23.012.342</b>
<b>27.</b>	<b>E. Saját tőke</b>	<b>17.560.784</b>	<b>22.959.089</b>
28.	I. Induló tőke	7.765.965	8.689.417
29.	1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	98.824.456	101.088.041
30.	2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-91.058.491	-92.398.624
31.	II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	9.794.819	14.269.672
32.	1.a) Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönözete	4.597.316	2.972.158
33.	1.b) Eladott befektetési jegyek értékkülönözete	-8.401.206	-5.448.132
34.	2. Értékelési különbözet tartaléka	8.000.793	11.358.247
35.	3. Előző év(ek) eredménye	4.926.181	5.597.916
36.	4. Üzleti év eredménye	671.735	-210.517
37.	F. Céltartalékok	0	0
<b>38.</b>	<b>G. Kötelezettségek</b>	<b>63.687</b>	<b>53.253</b>
39.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
40.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	63.687	53.253
41.	III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
<b>42.</b>	<b>H. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>43.</b>	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN:</b>	<b>17.624.471</b>	<b>23.012.342</b>

Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
a.	b.	2019.01.01-2019.12.31.	2020.01.01-2020.12.31.
		c.	d.
01.	I. Pénzügyi műveletek bevételei	1.147.660	301.744
02.	II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	268.401	263.608
03.	III. Egyéb bevételek	0	0
04.	IV. Működési költségek	200.020	239.823
05.	V. Egyéb ráfordítások	7.504	8.830
06.	VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
<b>07.</b>	<b>VII. Tárgyévi eredmény</b>	<b>671.735</b>	<b>-210.517</b>

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

Kelt: BUDAPEST, 2021. március 12.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.

Köves Benedek Balázs  
vezérigazgató

## 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: 1026 Budapest, Riadó u.1-3.

Letétkezelő neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.

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: Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. székhelye: 1068 Budapest, Dózsa György út 84/C. A könyvvizsgálatért felelős személy Binder Szilvia, kamarai tagsági száma: 003801.

Az Alap 2020. üzleti évére vonatkozó 27% ÁFÁ-val növelt bruttó könyvvizsgálati díja 1.313 eFt.

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 értékkülönbszeteiként 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 pénzügyi követelések és kötelezettségek*

A külföldi pénzügyi 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 különbözete szerepel. Az elszámolt értékkülönbözeteket 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 38.136 eFt, amely 301.744 eFt bevétel és 263.608 eFt ráfordítás különbözete. 239.823 eFt működési költség és 8.830 eFt egyéb ráfordítás után a veszteség 210.517 eFt.

A működési költségeket a likviditási jelentés II. táblázata részletezi, amelyben a "pénzügyileg realizált oszlop" tartalmazza az 2020. 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 2020.01.01		Időszak záró állománya 2020.12.31		Megosztás (%)
<b>Készpénzállomány - banki egyenlegek</b>					
<b>Bank</b>	<b>Lekötési idő</b>				
OTP Bank Nyrt. HUF	folyószámla	373.077	2.129.147	9,25%	
OTP Bank Nyrt. EUR	folyószámla	318.450	277.518	1,21%	
OTP Bank Nyrt. USD	folyószámla	732	553	0,00%	
OTP Bank Nyrt. CHF	folyószámla	293.793	32	0,00%	
OTP Bank Nyrt. USD	2019.12.18 - 2020.01.02	147.370	0	0,00%	
OTP Bank Nyrt. USD	2019.12.18 - 2020.01.02	147.370	0	0,00%	
OTP Bank Nyrt. USD	2019.12.18 - 2020.01.02	56.295	0	0,00%	
<b>Banki egyenlegek összesen:</b>		<b>1.337.087</b>	<b>2.407.250</b>	<b>10,46%</b>	
<b>Átruházható értékpapírok</b>					
<b>Értékpapír neve</b>	<b>Futamidő</b>	<b>Tőzsdei értékpapír</b>	<b>Tőzsdén kívüli értékpapír</b>	<b>Tőzsdei értékpapír</b>	<b>Tőzsdén kívüli értékpapír</b>
<b>Államkötvények:</b>		<b>0</b>		<b>150.564</b>	<b>0,65%</b>
2021/C	2018.02.07 - 2021.04.21	0		5.020	0,02%
2021/A	2015.02.24 - 2021.06.23	0		145.544	0,63%
<b>Belföldi részvények:</b>		<b>378</b>		<b>322</b>	<b>0,00%</b>
OPUS		378		322	0,00%
<b>Befektetési jegyek:</b>		<b>16.286.767</b>		<b>20.364.725</b>	<b>88,50%</b>
OTP KLÍMAVÁLTOZÁS A SZOROZAT		940.837		1.606.391	6,98%
ETF DAX		1.125.619		1.280.511	5,57%
ETF ISHARES MSCI AUSTRALIA		43.374		46.292	0,20%
FIDELITY ACTIVE STR US-IA-US		1.719.926		1.876.189	8,15%
FIDELITY EUR DYN GR-IA EUR		549.100		632.941	2,75%
FIDELITY FNDS-EUROPE LG-I AC		587.325		597.623	2,60%
FIDELITY WORLD FD-IACC USD		473.536		579.123	2,52%
ISHARES EURO STOXX BANKS DE		315.316		527.832	2,29%
PARVEST EQ EUR-SM CAP-IC		1.607.673		1.761.887	7,66%
PARVEST EQY BST SELECT EU-IC		1.993.621		2.301.520	10,00%
RCM EUROPE EQUITY GROWTH		3.313.924		4.189.656	18,21%
SPDR S&P MIDCAP 400 ETF TRST		0		437.036	1,90%
UBS IF - KEY SELECTION GLOBAL EQ		2.187.051		2.563.870	11,14%
UBS LUX EQTY-USA GROWTH		1.429.465		1.963.854	8,53%
<b>Átruházható értékpapírok összesen:</b>		<b>16.287.145</b>	<b>0</b>	<b>20.515.611</b>	<b>89,15%</b>
<b>Egyéb eszközök</b>					
Követelések		0		88.439	0,38%
Aktív időbeli elhatárolások		239		1.042	0,01%
Származékos ügyletek értékelési különbözete		0		0	0,00%
<b>Egyéb eszközök összesen:</b>		<b>239</b>		<b>89.481</b>	<b>0,39%</b>
<b>ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:</b>		<b>17.624.471</b>		<b>23.012.342</b>	<b>100,00%</b>
<b>Kötelezettségek</b>					
1. Hitelállomány:		0		0	0,00%
2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:					
Alapkezelői díj		18.348		23.369	43,88%
Letétkezelői díj		1.693		2.086	3,92%
Költségment elszámolt egyéb tétel		2.325		3.128	5,87%
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		41.321		24.670	46,33%
3. Céltartalékok:		0		0	0,00%
4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:		0		0	0,00%
<b>Kötelezettségek összesen:</b>		<b>63.687</b>		<b>53.253</b>	<b>100,00%</b>
<b>NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK:</b>		<b>17.560.784</b>		<b>22.959.089</b>	

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma :	7.765.964.915	8.689.417.349
---	---------------	---------------

Éves jelentés - OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja

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

	2019.12.31	2020.12.31
Jelen dokumentum alapján:	2,261250	2,642190
A hivatalosan közzétett nettó eszközérték alapján:	2,265094	2,644191 *

\*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	2020.01.01	Megoszl.(%)	2020.12.31	Megoszl.(%) *
a) tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok:	16.287.145	92,41%	20.515.611	89,14%
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%	150.564	0,65%

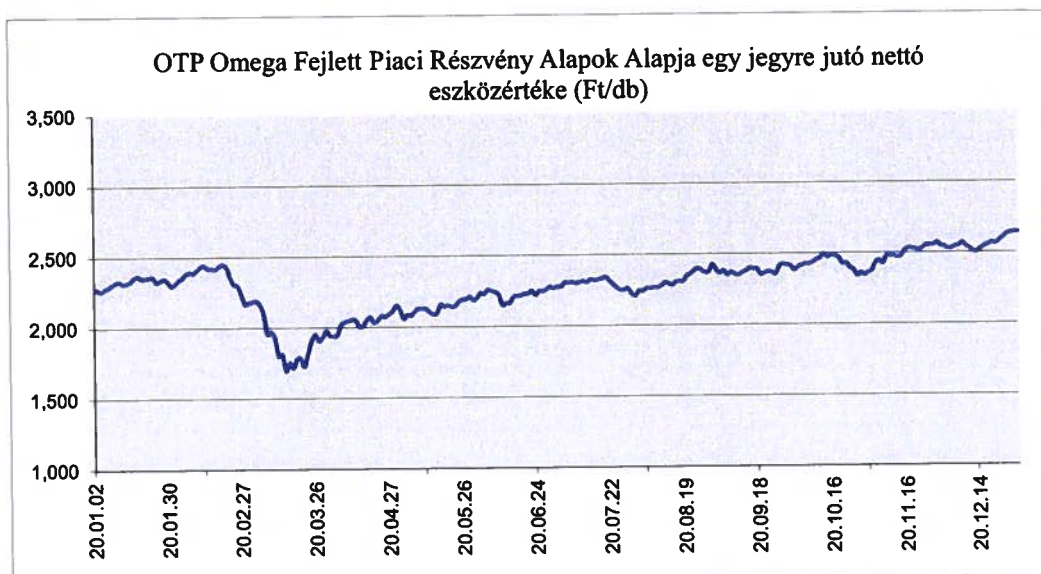
A portfólió összetételében a tárgyidőszakban bekövetkezett változások leírása

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

V. Az Alap eszközeinek alakulása

Megnevezés	2019. december 31- el zárult üzleti év	2020. december 31- el zárult üzleti év
a) befektetésekből származó jövedelem:	879.259	38.136
b) egyéb bevétel:	0	0
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):	-187.614	-224.555
d) a letétkezelő díjai:	-6.345	-7.404
e) egyéb díjak és adók:		
bizományosi díj:	-676	0
bankköltség:	-151	-153
felügyeleti díj:	-3.956	-6.393
egyéb költség és ráfordítás:	-8.782	-10.148
f) nettó jövedelem:	671.735	-210.517
g) felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0	0
újra befektetett jövedelem:	671.735	-210.517
h) a tőkeszámla változása:	-302.712	2.251.368
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése:	3.655.296	3.357.454
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 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)
2016. december 31.		8.204.370.391	13.730.593.280	1,673571
2017. december 31.	9,24%	8.226.967.308	15.040.339.333	1,828175
2018. december 31.	-6,69%	7.935.314.255	13.536.465.032	1,705851
2019. december 31.	32,56%	7.765.964.915	17.560.784.685	2,261250
2020. január 31.		7.826.667.036		2,300508
2020. február 28.		7.856.229.171		2,171900
2020. március 31.		7.806.559.807		1,907890
2020. április 30.		7.955.985.533		2,114839
2020. május 29.		8.046.218.949		2,188400
2020. június 30.		8.074.561.382		2,247376
2020. július 31.		8.076.309.720		2,263580
2020. augusztus 31.		8.077.055.950		2,387098
2020. szeptember 30.		8.020.756.520		2,414917
2020. október 30.		8.013.257.160		2,363241
2020. november 30.		8.459.062.975		2,558715
2020. december 31.	16,85%	8.689.417.349	22.959.088.645	2,642190

Az OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja 2020. évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után 16,85 % lett.

Az Alapra kibocsátott befektetési jegyek darabszámának havi változása:

'A' sorozat (névérték 1 Ft.)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2020. január	134.434.845	73.732.724
2020. február	146.476.364	116.914.229
2020. március	242.951.922	292.621.286
2020. április	200.309.103	50.883.377
2020. május	124.009.856	33.776.440
2020. június	145.612.594	117.270.161
2020. július	99.821.583	98.073.245
2020. augusztus	68.861.959	68.115.729
2020. szeptember	90.315.373	146.614.803
2020. október	93.005.494	100.504.854
2020. november	497.010.584	51.204.769
2020. december	176.745.297	57.489.595
<b>Összesen:</b>	<b>2.019.554.974</b>	<b>1.207.201.212</b>

'B' sorozat (névérték 1 EUR)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2020. január	77.775	40.190
2020. február	59.834	37.313
2020. március	107.715	87.583
2020. április	152.127	2.945
2020. május	88.219	2.700
2020. június	20.299	103.200
2020. július	28.241	56.928
2020. augusztus	38.304	62.440
2020. szeptember	6.340	43.470
2020. október	22.490	20.294
2020. november	112.970	14.805
2020. december	182.857	16.852
<b>Összesen:</b>	<b>897.171</b>	<b>488.720</b>

Az Alap nem fizetett hozamot a beszámolási időszakban.  
A nettó eszközérték napi alakulását bemutató grafikon a 6. oldalon található.

## Éves jelentés - OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja

### VII. A származékos ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása

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

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

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

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

[https://www.otpbank.hu/OTP\\_ALAPKEZELO/hu/bemutatkozas.jsp](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 2020. évben kifizetett összes: eFt.

Megnevezés	Összeg
Rögzített javadalmazás	638.978
Változó javadalmazás	867.956
Összesen	1.506.934

Az Alap kockázati profiljára lényeges hatást gyakorlók körében 2020. évben kifizetett összes: eFt.

Megnevezés	Ügyvezetők	Egyéb munkavállalók	Összesen
Kedvezményezetttek száma	5	12	17
Nyereségrészesedés	0	0	0
Teljes javadalmazás *	246.528	267.707	514.235

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

### X. Kockázatkezelésre vonatkozó információk

#### a) nem likvid jellegűknél fogva különleges szabályok alá tartozó eszközök:

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

#### b) likviditáskezeléssel kapcsolatos megállapodások bemutatása

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

Az Alapkezelő alapvetően éven belül lejáró likvid magyar 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, 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**

	2019.12.31	2020.12.31	Változás 2020/2019
Tőkeáttétel *	17.598.402.090	22.988.514.659	30,6284%

\* 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.

#### **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 befektetésként 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.

#### **d) A megváltozott üzleti és gazdasági környezet hatása (COVID-19)**

Hozamemelkedéssel indították a 2021-es évet a hazai állampapírok, és ez február folyamán sem változott. Az éven belüli lejáratok esetében 10-30, a hozamgörbe közepén és hosszú végén 30-70 bázispont volt az emelkedés mértéke. Ennek oka az euró- és dollárhozamok emelkedésének beszivárgása mellett elsősorban az volt, hogy az MNB kötvényvásárlási programjában elkezdett elfogyni a kvóta a tíz éven túli papírok vásárlására, amely az állomány 50%-a. A jegybank bejelentette, hogy a hosszú papírok mellett elkezd vásárolni az 5-10 év közötti lejáratú állampapírokat is. Emellett a koronavírus elleni oltások felgyorsulásával erősödtek a várakozások, hogy a korlátozások hamarosan feloldhatók lesznek, és az élet visszatérhet a normális kerékvágásba. A pozitív várakozások a kereslet élénkülését hozták magukkal, ez feljebb hajtotta a nyersanyagárakat és az inflációs várakozásokat is. A MAX index értéke év eleje óta 2,62%-kal csökkent.

## Éves jelentés - OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja

Az amerikai és európai állampapírcsoporthoz a politikai és járványhelyzet befolyásolta az eseményeket. Az USA-ban a Biden-kormányzat már az első napján rekordszámú, 17 elnöki rendeletet kiadva módosította Trump elnök számos nagy visszhangot kiváltó intézkedését. A költségvetési csomagok az amerikai demokrácia sikere hatására az erősebb költségvetési kiadások és az ezzel járó magasabb infláció várakozása miatt felfelé tendáltak. Talán éppen azért, mert a Fed megszólaló döntéshozói hangsúlyozták, hogy a kamatemelés vagy akár a költségvetési csomagok lassítása még távoli kilátás. Mindezt a Joe Biden amerikai elnök által azóta már aláírt 1 900 milliárd dolláros fiskális élénkítő-csomag várakozása is fűtötte. Ugyanakkor távolabbi tekintetben a megugró növekedés inflációs hatására számítanak a piacok. Az EKB számára erősebb fejtérést okozhat a monetáris kondícióknak a hozamemelkedés hatására előálló szigorodása. A hozamgörbék meredeksége világszerte visszatért a tavaly márciusi lezárások előtt jellemző szintekre, a nulla közeli irányadó kamatok mellett a 2-10 éves hozamgörbe-meredekségek rég látott inflációs prémiumokat áraznak.

A közép-kelet európai régió részvénypiaci vegyesen teljesítettek az év első két hónapjában. A hazai BUX index ki tudta venni a részét a feltörekvő piaci jó hangulatból, így januárban és februárban is emelkedett, év eleje óta összesen 4,14%-kal. A cseh és a lengyel index nem tudtak az éve elejétől kiegyensúlyozott teljesítményt nyújtani, a cseh index forintban számítva 2,45%-kal nőtt, a lengyel index forintban számítva 3,15%-kal csökkent év eleje óta. A közép-európai CETOP20 index forintban számítva 0,53%-kal emelkedett az év eleji értékéhez képest.

Az idei január még úgy zajlott a globális feltörekvő részvénypiacokon, ahogyan a 2020-as év zárult, jó hangulatban, emelkedéssel. A február már felemásra sikeredett, a hónap első felében még hatott a vakcina-optimizmus, azonban a hónap végére felerősödtek az inflációs aggodalmak és az amerikai hosszú hozamok meginduló emelkedése megakasztotta a fejlődő piacokra irányuló pénzáramlást. A nyersanyagpiaci eszközök áremelkedése ugyanakkor összességében kedvezően hatott a feltörekvő piacokra. Az eszközosztályt reprezentáló MSCI Emerging Market Index forintban számítva közel 4%-ot tudott emelkedni év eleje óta.

Nehezen indult be az év elején a fejlett piacokon az oltási kampány, emiatt januárban a fejlett piacok részvényárfolyamai valamelyest csökkentek. Februárban azonban fordult a helyzet: A vártnál kedvezőbb amerikai munkaerőpiaci adatok, a jó gyorsjelentések és az oltási program felpörgetése mind hozzájárult ahhoz, hogy az amerikai indexek új csúcsra tudtak emelkedni. Európában a lelkesedés sokkal visszafogottabb volt, vélhetően a vírus harmadik hulláma miatt bevezetett újabb korlátozó intézkedések miatt. Február közepén aztán a költségvetési csomagok bontakozott ki eladási hullám, párhuzamosan az inflációs várakozások fokozódásával. A költségvetési volatilitás február végére áterjedt a részvénypiacokra is. Különösen a spekulatív részvények sínylették meg a hozamemelkedést, hiszen itt a befektetői fantáziára épülő árfolyamokat a jövőbeni lehetőségek jelenértéke - és ezen keresztül a költségvetési csomagok - sokkal jobban befolyásolja, mint a már most is pozitív cash-flow-val rendelkező, unalmas old-economy részvényeket. Az MSCI World index év eleje óta forintban kifejezve 1,67%-ot emelkedett.

Az Alap portfóliójának összetétele továbbra is a benchmarkot tükrözi, a befektetési politika hosszú távra került kialakításra. Az Alapkezelő taktikai súlyozással törekszik a különleges piaci helyzetben rejlő lehetőségek kihasználására, illetve az esetleges veszteségek mérséklésére. Nehezen becsülhető a koronavírus okozta további közép- és hosszú távú pénzügyi hatás, de az Alapkezelő továbbra is elkötelezett az Alap további működtetése mellett.

A fordulónap utáni eseményekre vonatkozó leírás a február végéig rendelkezésre álló információk alapján készült.

Az alábbi táblázatban bemutatásra kerül az Alap nettó eszközértékének és egy jegyre jutó árfolyamának a változása a fordulónapot követően:

Dátum	Sorozat	Nettó eszközérték	Egy jegyre jutó nettó eszközérték
2020.12.31.	'A' (Ft)	21.735.546.201	2,644191
	'B' (EUR)	3.349.827	1,969764
2021.03.12.	'A' (Ft)	24.576.523.405	2,844984
	'B' (EUR)	4.060.914	2,112112



Éves jelentés - OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja

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

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	Értékpapír futamideje	Beszerzési ár	Értékkülönbség		Piaci érték
			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
<b>Államkötvények:</b>		<b>150.423</b>	<b>44</b>	<b>97</b>	<b>150.564</b>
2021/C	2018.02.07 - 2021.04.21	5.008	17	-5	5.020
2021/A	2015.02.24 - 2021.06.23	145.415	27	102	145.544
<b>Belföldi részvények:</b>		<b>572</b>	<b>0</b>	<b>-250</b>	<b>322</b>
OPUS		572	0	-250	322
<b>Befektetési jegyek:</b>		<b>9.006.369</b>	<b>0</b>	<b>11.358.356</b>	<b>20.364.725</b>
OTP KLÍMAVÁLTOZÁS A SOROZAT		457.171	0	1.149.220	1.606.391
ETF DAX		962.305	0	318.206	1.280.511
ETF ISHARES MSCI AUSTRALIA		30.631	0	15.661	46.292
FIDELITY ACTIVE STR US-IA-US		1.192.268	0	683.921	1.876.189
FIDELITY EUR DYN GR-IA EUR		385.588	0	247.353	632.941
FIDELITY FNDS-EUROPE LG-I AC		488.825	0	108.798	597.623
FIDELITY WORLD FD-IACC USD		371.573	0	207.550	579.123
ISHARES EURO STOXX BANKS DE		641.043	0	-113.211	527.832
PARVEST EQ EUR-SM CAP-IC		1.098.436	0	663.451	1.761.887
PARVEST EQY BST SELECT EU-IC		753.975	0	1.547.545	2.301.520
RCM EUROPE EQUITY GROWTH		1.234.762	0	2.954.894	4.189.656
SPDR S&P MIDCAP 400 ETF TRST		398.898	0	38.138	437.036
UBS IF - KEY SELECTION GLOBAL EQ		645.936	0	1.917.934	2.563.870
UBS LUX EQTY-USA GROWTH		344.958	0	1.618.896	1.963.854
<b>MINDÖSSZESEN:</b>		<b>9.157.364</b>	<b>44</b>	<b>11.358.203</b>	<b>20.515.611</b>

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

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

**Nyitott 'sell & buy back' ügyletek:**

Értékpapír adatai		Devi- za	Eladás dátuma	Eladási érték	Vétel dátuma	Vételi érték	Ügylet ráfordítása
Megnevezése	Névértéke						
<b>2019.12.31-én:</b>							
ERSTE BANK STAMM	14.000	EUR	2018.12.27	398.209	2019.01.16	398.209	0
MOL RT	22.500	eFt	2018.12.28	1.994	2019.01.09	1.994	0
<b>2020.12.31-én:</b>							
OTP FÖLD KINCSEI I BE	35.000	eFt	2020.12.30	88.439	2020.12.30	88.439	0

Az ügyletekhez kapcsolódó óvadék nem került meghatározásra.

Az ügyleti kamat megállapítása az ügyletkötéskor érvényes, keretjellel megállapodás szerinti referenciakamat (BUBOR) figyelembe vételével történt.

A fenti ügyleteken felül a fordulónapon az Alap nem rendelkezett egyéb nyitott értékpapír finanszírozási, illetve teljes hozamcsereügylettel.

**Éves jelentés - OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja**

**Kiegészítő melléklet az éves jelentéshez**

**XV. A mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítő megjegyzések**

**Saját tőke mozgástábla**

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg
<b>Induló tőke változása:</b>	<b>7.765.965</b>	<b>2.263.585</b>	<b>-1.340.133</b>	<b>8.689.417</b>
<b>Tőkenövekmény változásának levezetése:</b>				
Jegyforgalmazás	-3.803.890	2.953.074	-1.625.158	-2.475.974
Értékkülönbözet:				
Értékelési különbözet:	8.000.793	11.358.247	-8.000.793	11.358.247
Eredménytartalék:	4.926.181	671.735	0	5.597.916
Tárgyévi eredmény:	671.735	-210.517	-671.735	-210.517
<b>Tőkenövekmény összesen:</b>	<b>9.794.819</b>	<b>14.772.539</b>	<b>-10.297.686</b>	<b>14.269.672</b>
<b>Saját tőke összesen:</b>	<b>17.560.784</b>	<b>17.036.124</b>	<b>-11.637.819</b>	<b>22.959.089</b>

**Likviditási jelentés**

*I. Hitelállomány összetétele*

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

*II. Költségek összetétele*

adatok Ft-ban

Költségelem megnevezése	2019. évi költség	2019. évben pénzügyileg realizált	2020. évi költség	2020. évben pénzügyileg realizált
Alapkezelési díj	187.613.521	169.265.209	224.555.103	201.185.909
Letétkezelői díj	6.345.126	4.652.262	7.404.371	5.318.360
Bizományosi díj	676.073	676.073	0	0
Bankköltség	151.196	151.196	153.386	153.386
Felügyeleti díj	3.956.000	2.909.000	6.393.000	4.578.000
Könyvvizsgálat díja	1.277.620	0	1.313.180	0
Egyéb	0	0	4.453	4.453
<b>Összesen:</b>	<b>200.019.536</b>	<b>177.653.740</b>	<b>239.823.493</b>	<b>211.240.108</b>

## Éves jelentés - OTP Omega Fejlett Piaci Részvény Alapok Alapja

### Cash flow kimutatás

adatok ezer Ft-ban

	2019.01.01- 2019.12.31.	2020.01.01- 2020.12.31.
<b>I. Működési cash flow</b>	<b>429.235</b>	<b>-452.587</b>
1. Tárgyévi eredmény (kapott hozamok nélkül)	666.766	-352.525
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0
4. Elszámolt értékelési különbözet	3.655.296	3.357.454
5. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
7. Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye	-861.484	-386
8. Befektetett eszközök állományváltozása	0	0
9.1. Követelések változása	692.137	-88.439
9.2. Értékpapírok értékelési különbözetének változása	-3.655.296	-3.357.454
10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-67.945	-10.434
11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-239	-803
13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	0	0
Származékos ügyletek állományváltozása	0	0
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>827.628</b>	<b>-728.618</b>
17. Értékpapírok beszerzése -	-2.786.322	-12.776.810
18. Értékpapírok eladása, beváltása +	3.608.981	11.906.184
19. Kapott hozamok +	4.969	142.008
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-302.712</b>	<b>2.251.368</b>
20. Befektetési jegy kibocsátás +	1.369.935	5.216.659
22. Befektetési jegy visszavásárlása -	-1.672.647	-2.965.291
23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	0	0
<b>IV. Pénzeszközök változása</b>	<b>954.151</b>	<b>1.070.163</b>
<b>Pénzeszközök nyitó értéke</b>	<b>382.936</b>	<b>1.337.087</b>
<b>Pénzeszközök záró értéke</b>	<b>1.337.087</b>	<b>2.407.250</b>

#### 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.

## 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):	2020.12.31
Saját tőke:	22.959.088.645
Egy jegyre jutó NEÉ:	2,642190
Darabszám:	8.689.417.349

## A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:


				adatok eFt-ban	
				Összeg	%
<b>I. KÖTELEZETTSÉGEK</b>					
I/1. Hitelállomány:	Futamidő			0	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:				53.253	100,00
Alapkezelői díj				23.369	43,88
Letétkezelői díj				2.086	3,92
Költségként elszámolt egyéb tétel				3.128	5,87
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség				24.670	46,33
I/3. Céltartalékok:				0	0,00
I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:				0	0,00
<b>Kötelezettségek összesen:</b>				<b>53.253</b>	<b>100,00</b>
<b>II. ESZKÖZÖK</b>					
				<b>Összeg</b>	<b>%</b>
II/1. Folyószámla, készpénz (összes):				2.407.250	10,46
II/2. Egyéb követelés:				88.439	0,38
II/3. Lekötött bankbetétek (összes):	Bank	Devizanem	Futamidő	0	0,00
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű bankbetétek:				0	0,00
II/4. Értékpapírok (összes):		Devizanem	Névérték devizában	20.515.611	89,15
II/4.1. Állampapírok (összes):				150.564	0,65
II/4.1.1. Magyar államkötvények (összes):				150.564	0,65
2021/C államkötvény		HUF	5.000	5.020	0,02
2021/A államkötvény		HUF	145.270	145.544	0,63
II/4.3. Részvények (összes):				322	0,00
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes):				322	0,00
OPUS részvény		HUF	28	322	0,00
II/4.5. Befektetési jegyek (összes):				20.364.725	88,50
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):				20.364.725	88,50
OTP KLÍMAVÁLTOZÁS A SOROZAT		HUF	696.939	1.606.391	6,98
ETF DAX		EUR	30.000	1.280.511	5,57
ETF ISHARES MSCI AUSTRALIA		USD	6.500	46.292	0,20
FIDELITY ACTIVE STR US-IA-US		USD	25.543	1.876.189	8,15
FIDELITY EUR DYN GR-IA EUR		EUR	96.197	632.941	2,75
FIDELITY FNDS-EUROPE LG-I AC		EUR	102.360	597.623	2,60
FIDELITY WORLD FD-IACC USD		USD	106.540	579.123	2,52
ISHARES EURO STOXX BANKS DE		EUR	200.000	527.832	2,29
PARVEST EQ EUR-SM CAP-IC		EUR	16.900	1.761.887	7,66
PARVEST EQY BST SELECT EU-IC		EUR	9.311	2.301.520	10,00
RCM EUROPE EQUITY GROWTH		EUR	3.400.000	4.189.656	18,21
SPDR S&P MIDCAP 400 ETF TRST		USD	3.500	437.036	1,90
UBS IF - KEY SELECTION GLOBAL EQ		EUR	20.000	2.563.870	11,14
UBS LUX EQTY-USA GROWTH		USD	12.484	1.963.854	8,53
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):				1.042	0,01
<b>Eszközök összesen:</b>				<b>23.012.342</b>	<b>100,00</b>

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

Kelt:

BUDAPEST, 2021. március 12.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.

1.  


Köves Benedek Balázs  
 vezérigazgató