

OTP Optima Tőkegarantált Kötvény 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 Optima Tőkegarantált Kötvény Alap (továbbiakban: „az Alap”) mellékelt 2021. évi éves jelentés I-XV. pontjaiban közzétett számviteli információinak („számviteli információk”) a könyvvizsgálatát.

Véleményünk szerint az Alap 2021. december 31-ével végződő évre vonatkozó éves jelentésében közzétett számviteli információk minden lényeges szempontból a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel (a „Törvény”), valamint a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a „számviteli törvény”) az éves beszámoló mérlegére és eredménykimutatására vonatkozó előírásaival összhangban kerültek összeállításra.

A vélemény alapja

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

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

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

Egyéb kérdések

Az Alap 2020. évi számviteli információit más könyvvizsgáló auditálta, aki azokról 2021. április 27-én korlátozás nélküli véleményt bocsátott ki.

Egyéb információk

Az Alapkezelő ügyvezetése (továbbiakban: „vezetés”) felelős az egyéb információkért és az éves jelentésnek a Törvény vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. Az egyéb információk az Alap 2021. évi éves jelentésében foglalt információkból állnak, de nem tartalmazzák a számviteli információkat és az azokra vonatkozó könyvvizsgálói jelentésünket. A számviteli információkra vonatkozó véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és azokra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az éves jelentésben közzétett számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e a számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a számviteli információkért

A vezetés felelős a számviteli információknak a Törvény, illetve a számviteli törvénynek az éves beszámoló mérlegére és eredménykimutatására vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes számviteli információk elkészítése.

A számviteli információk elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Alapnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitelnek a számviteli információkban való alkalmazásáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az Alapkezelőnél irányítással megbízott személyek felelősek az Alap pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgálónak a számviteli információk könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon hatályos - törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha észszerű lehet az a

várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon hatályos - törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- ▶ Azonosítjuk és felbecsüljük a számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- ▶ Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Alapkezelőnek az Alapra vonatkozóan alkalmazott belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- ▶ Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- ▶ Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Alap tevékenység folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet a számviteli információkban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy az Alap nem tudja a tevékenységet folytatni.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Alapkezelő által az Alapra vonatkozóan alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

A Törvény 132. § (1) szerint a vezetés felelős az eszközök és kötelezettségek leltárral való alátámasztásáért, valamint a kezelési költségeknek az Alap letétkezelője által adott értékelése alapján történő elszámolásáért. A Törvény 135. § (1) bekezdésével összhangban a mi felelősségünk annak vizsgálata, hogy az éves jelentésben bemutatott eszközök és kötelezettségek időszak végi leltárral alátámasztottak-e, valamint az adott időszaki kezelési költségek elszámolása a letétkezelő által adott értékelés alapján történt-e. Véleményünk

szerint az éves jelentésben szereplő eszközök és kötelezettségek a leltárral alátámasztottak, az éves jelentésben bemutatott kezelési költségek az Alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

Budapest, 2022. április 28.



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



Mészáros Péter
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 005805



OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap

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

Pénzügyi év: 2021. január 1-től
2021. december 31-ig

Alapkezelő neve:	OTP Alapkezelő Zrt.
Székhelye:	1026 Budapest, Riadó u.1-3.
Letétkezelő neve:	OTP Bank Nyrt.
Székhelye:	1051 Budapest, Nádor u.16.

OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap

Mérleg

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2020. december 31.	Tárgyév 2021. december 31.
a.	b.	c.	d.
01.	A) Befektetett eszközök	0	0
02.	I. Értékpapírok	0	0
03.	1. Értékpapírok	0	0
04.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
05.	a) kamatokból, osztalékokból	0	0
06.	b) egyéb	0	0
07.	II. Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0
08.	B. Forgóeszközök	220.349.824	308.324.272
09.	I. Követelések	1.277.401	49.017.472
10.	1. Követelések	1.277.401	49.017.472
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	127.404.858	109.397.691
15.	1. Értékpapírok	119.202.792	109.585.780
16.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	8.202.066	-188.089
17.	a) kamatokból, osztalékokból	1.006.603	1.083.785
18.	b) egyéb	7.195.463	-1.271.874
19.	III. Pénzeszközök	91.667.565	149.909.109
20.	1. Pénzeszközök	91.667.565	149.909.109
21.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0
22.	C. Aktív időbeli elhatárolások	154.065	331.785
23.	1. Aktív időbeli elhatárolás	154.065	331.785
24.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	0
25.	D. Származékos ügyletek értékelési különbözete	-562.856	-110.228
26.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN:	219.941.033	308.545.829
27.	E. Saját tőke	219.496.397	304.794.533
28.	I. Induló tőke	33.265.219	46.385.547
29.	1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	1.776.063.852	1.804.546.512
30.	2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-1.742.798.633	-1.758.160.965
31.	II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	186.231.178	258.408.986
32.	1.a) Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkelkülönbözete	-867.841.838	-3.953.590.660
33.	1.b) Eladott befektetési jegyek értékkelkülönbözete	744.390.380	3.903.225.116
34.	2. Értékelési különbözet tartaléka	7.639.210	-298.317
35.	3. Előző év(ek) eredménye	303.538.071	302.043.426
36.	4. Tárgyévi eredmény	-1.494.645	7.029.421
37.	F. Céltartalékok	0	0
38.	G. Kötelezettségek	444.636	3.751.296
39.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
40.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	444.636	3.751.296
41.	III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
42.	H. Passzív időbeli elhatárolások	0	0
43.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN:	219.941.033	308.545.829

Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2020.01.01-2020.12.31.	Tárgyév 2021.01.01-2021.12.31.
a.	b.	c.	d.
01.	I. Pénzügyi műveletek bevételei	10.937.629	21.067.554
02.	II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	10.698.018	11.644.965
03.	III. Egyéb bevételek	0	0
04.	IV. Működési költségek	1.639.137	2.263.028
05.	V. Egyéb ráfordítások	95.119	130.140
06.	VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
07.	VII. Tárgyévi eredmény (I - II + III - IV - V - VI)	-1.494.645	7.029.421

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

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.

Köves Benedek Balázs
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.

Kelt: BUDAPEST, 2022. április 28.

Éves jelentés - OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap

Tájékoztató adatok:

1. Az Alap neve: OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap
2. Az Alap felügyeleti nyilvántartásba vételének száma (lajstromszám) és dátuma: 1111-17, 1996. április 17.
3. Az Alap típusa: nyilvános
4. Az Alap fajtája: nyíltvégű értékpapír-befektetési alap
5. Az Alap futamideje: 1996. április 17-től határozatlan ideig.
6. Az Alap üzleti éve: 2021.01.01-2021.12.31-ig.
7. Az Alap harmonizációja: nem ÁÉKBV irányelv szerint harmonizált (alternatív befektetési alap, "ABA")
8. A mérlegkészítés időpontja: 2022. április 28.
9. Alapkezelő neve: OTP Alapkezelő Zrt. székhelye: 1026 Budapest, Riadó u.1-3.
10. Letétkezelő neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.
11. Fő forgalmazó neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.

Az Alap képviselőjére jogosult személy Köves Benedek Balázs, lakóhelye 1029 Budapest, Uzsoki utca 3. A 12. könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy Garamvölgyi Zoltán Mihály, lakóhelye 2000 Szentendre, Körte köz 7. mérlegképes igazolvány száma: MK 129785.

Az Alap esetében a könyvvizsgálat kötelező. A könyvvizsgáló neve: Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft. 13. székhelye: 1132 Budapest, Váci út 20. A könyvvizsgálatért felelős személy Mészáros Péter, kamarai tagsági száma: 005805.

14. Az Alap 2021. üzleti évére vonatkozó 27% ÁFÁ-val növelt nettó könyvvizsgálati díja 1.905 eFt.

Az Alappal kapcsolatos további információkat ld. az Alapkezelő honlapján:

<https://www.otpbank.hu/otpalapkezeslo/hu/fooldal>

A beszámoló fordulónapja utáni események bemutatása:

2022. február második felében fegyveres konfliktus bontakozott ki Oroszország és Ukrajna között. Az Alapkezelő vezetése a 2021-es év vonatkozásában értékelte az Ukrajnában kialakult fegyveres konfliktust és megállapította, hogy a 2021. december 31-i Éves jelentés adataira nincs hatása. Az Alapkezelő megvizsgálta a konfliktus hatását az Alap vonatkozásában és továbbra is úgy értékeli, hogy a vállalkozás folytatásának elve érvényesül.

Az Alap orosz kitétsége 2021.12.31-én és 2022.04.20-án is 1% alatti.

A 2022-es évben az értékelési folyamat során – az Alapkezelő számára elérhető piaci árak hiányában – az Alapkezelő Értékelési Bizottsága a rendelkezésre álló információkat felhasználva valószínűségekkel súlyozott eszközértékelést alkalmaz. Nem zárható azonban ki, hogy az Alapban található orosz eszközök értéke az Alapkezelő által alkalmazott értékelési modellből adódó áráktól jelentősen eltér.

Az Alapkezelő menedzsmentje folyamatosan figyelemmel kíséri az ukrán-orosz konfliktus alakulását és a szükséges lépéseket meg fogja tenni az üzleti kockázat mérséklése érdekében.

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 értékkülönbszeteként 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 9.422.589 eFt, amely 21.067.554 eFt bevétel és 11.644.965 eFt ráfordítás különbsége. 2.263.028 eFt működési költség és 130.140 eFt egyéb ráfordítás után a nyereség 7.029.421 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 Optima Tőkegarantált Kötvény Alap

I. Vagyongkimutatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta			Időszak nyitó állománya 2021.01.01		Időszak záró állománya 2021.12.31		Megoszlás (%)
Készpénzállomány - banki egyenlegek							
Bank	Lekötési idő						
OTP Bank Nyrt. HUF	folyószámla		3.145.167		109		0,00%
OTP Bank Nyrt. EUR	folyószámla		180.309		17.628		0,01%
OTP Bank Nyrt. USD	folyószámla		389		2.372		0,00%
OTP Bank Nyrt. HUF	3 hónap lekötés		0		10.500.000		3,40%
OTP Bank Nyrt. HUF	4 hónap lekötés		0		139.389.000		45,18%
OTP Bank Nyrt. HUF	6 hónap lekötés		88.341.700		0		0,00%
Banki egyenlegek összesen:			91.667.565		149.909.109		48,59%
Átruházható értékpapírok							
Értékpapír neve	Futamidő		Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	
Államkötvények:			76.777.078		72.734.675		23,57%
2021/A	2015.02.24 -	2021.06.23	3.302.453		0		0,00%
2021/B	2016.01.13 -	2021.10.27	37.495		0		0,00%
2022/A	2011.01.19 -	2022.06.24	117.344		2.341		0,00%
2022/C	2019.03.06 -	2022.08.24	1.576.940		0		0,00%
2023/A	2007.01.10 -	2023.11.24	203.736		4.318		0,00%
2023/B	2018.01.17 -	2023.07.26	4.052.508		460.883		0,15%
2023/C	2020.04.15 -	2023.08.23	1.330.915		3.426		0,00%
2024/B	2015.03.18 -	2024.06.26	10.902.742		9.950.735		3,22%
2024/C	2015.03.18 -	2024.10.24	3.282.730		2.204.783		0,71%
2025/B	2014.01.15 -	2025.06.24	2.347.906		2.566.056		0,83%
2025/C	2019.11.13 -	2025.11.26	927.643		988.890		0,32%
2026/D	2017.05.24 -	2026.12.22	739.300		455.452		0,15%
2026/E	2020.09.02 -	2026.04.22	4.504.819		4.729.527		1,53%
2026/F	2021.02.24 -	2026.08.26	0		1.187.022		0,38%
2027/A	2016.01.13 -	2027.10.27	480.254		698.803		0,23%
2027/B	2020.01.15 -	2027.04.22	11.199.487		13.782.377		4,47%
2028/A	2011.03.02 -	2028.10.22	797.221		581.256		0,19%
2029/A	2020.06.24 -	2029.05.23	2.390.062		2.149.259		0,70%
2030/A	2019.02.20 -	2030.08.21	220		55		0,00%
2031/A	2015.04.22 -	2031.10.22	5.525.541		3.693.289		1,20%
2033/A	2020.10.28 -	2033.04.20	709.644		1.035.253		0,33%
2034/A	2021.01.20 -	2034.06.22	0		488.103		0,16%
2038/A	2018.02.07 -	2038.10.27	21.922		549.155		0,18%
2041/A	2020.01.22 -	2041.04.25	488.350		1.190.266		0,39%
2051/G	2021.04.28 -	2051.04.28	0		34.685		0,01%
REPHUN 0.125 09/21/2028	2021.09.21 -	2028.09.21	0		1.079.191		0,35%
REPHUN 1.125 04/28/2026	2020.04.28 -	2026.04.28	193.788		0		0,00%
REPHUN 1.25 10/22/25	2018.10.02 -	2025.10.22	0		3.081.066		1,00%
REPHUN 5.375 02/23	2013.02.19 -	2023.02.21	0		3.766.985		1,22%
REPHUN 5.375 03/25/24	2014.03.25 -	2024.03.25	1.031.968		1.077.229		0,35%
REPHUN 5.75 11/22/23	2013.11.22 -	2023.11.22	1.706.239		1.778.762		0,58%
ABU DHABI 3.125 05/03/26	2016.05.03 -	2026.05.03	498.276		523.244		0,17%
BGB 0 10/22/2031	2021.01.19 -	2031.10.22	0		906.903		0,29%
CHINA 0.125 11/12/2026	2019.11.12 -	2026.11.12	368.482		0		0,00%
CHINA 0.5 11/12/2031	2019.11.12 -	2031.11.12	368.637		362.202		0,12%
CHINA 1 11/12/2039	2019.11.12 -	2031.11.12	371.494		357.749		0,12%
CROATI 3.875 05/30/2022	2014.05.29 -	2022.05.30	0		191.890		0,06%
CROATI 6.375 03/24/21	2011.03.24 -	2021.03.24	5.427.160		0		0,00%
EUROPEAN UNION 0 06/02/20	2021.02.02 -	2028.06.02	0		2.384.319		0,77%
EUROPEAN UNION 0 07/04/20	2020.12.01 -	2035.07.04	845.105		0		0,00%
ITALY 0.875 05/06/2024	2021.05.06 -	2024.05.06	0		4.841.741		1,57%
QATAR 2.375 06/02/21	2016.06.02 -	2021.06.02	1.802.647		0		0,00%
ROMANI 2.375 04/19/27	2017.04.19 -	2027.04.19	2.028.101		1.986.996		0,64%
ROMANI 2.75 02/26/2026	2020.05.26 -	2026.02.26	532.956		527.584		0,17%
ROMANI 2.75 10/29/25	2015.10.29 -	2025.10.29	2.033.722		2.001.625		0,65%
ROMANI 6.75 02/07/22	2012.02.07 -	2022.02.07	3.256.107		0		0,00%
SERBIA 3.125 05/15/2027	2020.05.15 -	2027.05.15	209.240		0		0,00%
SLOREP 1.1875 03/14/2029	2019.01.14 -	2029.03.14	412.043		400.511		0,13%
TURKEY 4.625 03/31/2025	2019.01.31 -	2025.03.31	750.714		710.744		0,23%
UKT 1.5 01/22/21	2015.09.03 -	2021.01.22	1.167		0		0,00%

Éves jelentés - OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap

I. Vagyongkimutatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2021.01.01	Időszak záró állománya 2021.12.31	Megosztás (%)
Diszkont kincstárjegyek:	15.987	426.035	0,14%
D210421 2020.04.22 - 2021.04.21	15.987	0	0,00%
D220112 2021.10.13 - 2022.01.12	0	2.947	0,00%
D220223 2021.11.24 - 2022.02.23	0	897	0,00%
D220824 2021.08.25 - 2022.08.24	0	178.515	0,06%
D221019 2021.10.20 - 2022.10.19	0	243.676	0,08%
Vállalati kötvények:	49.687.054	31.196.653	10,11%
BLACK SEA TRADE AND DE 2020.10.19 - 2023.10.19	1.006.709	947.309	0,31%
BSTDBK 4.875 05/06/21 (INTL 2016.05.06 - 2021.05.06	303.060	0	0,00%
CESDRA 1.875 05/25/23 2016.05.25 - 2023.05.25	763.853	0	0,00%
CESDRA 1.875 05/25/23 2016.05.25 - 2023.05.25	0	765.152	0,25%
CEZCP 0.875 11/21/22 2018.11.21 - 2022.11.21	1.854.902	1.860.596	0,60%
ENERGO PRO 4 12/07/2022 2017.12.07 - 2022.12.07	0	369.627	0,12%
ENERGO PRO AS 4.5% 05/04/2 2018.05.04 - 2024.05.04	366.976	0	0,00%
ERSTBK 8.875 12/29/49 2016.06.02 - 2021.10.15	790.766	0	0,00%
GAZPRU 2.949 01/24/2024 2018.11.16 - 2024.01.24	395.521	394.923	0,13%
GLENLN 1.75 03/17/25 2015.03.17 - 2025.03.17	195.323	0	0,00%
GTCAPW 2.25 06/23/2026 2021.06.23 - 2026.06.23	0	551.986	0,18%
INTL INVST BANK 1.25 10/18/ 2019.10.18 - 2022.10.18	1.091.330	1.069.165	0,35%
MAEXIM 2.5 05/23/2029 2021.09.01 - 2029.05.23	0	534.418	0,17%
MAGYAR 0.5 08/24/22 2019.12.11 - 2022.08.24	611.815	2.152.243	0,70%
MAGYAR 0.5 09/28/22 2019.07.03 - 2022.09.28	1.110.127	371.380	0,12%
MAGYAR 1 11/24/2023 2019.09.25 - 2023.11.24	402.576	544.607	0,18%
MAGYAR 1.375 06/24/2025 2020.06.24 - 2025.06.24	114.842	0	0,00%
MAGYAR 2.375% 12/08/21 2015.12.08 - 2021.12.08	14.038.386	0	0,00%
MAGYAR 2.4 01/20/21 2015.10.21 - 2021.01.20	27.914	0	0,00%
MAGYAR 2.6 06/26/2024 2019.02.26 - 2024.06.26	535.110	584.187	0,19%
MAGYAR 4.6 10/24/2029 2021.12.08 - 2029.10.24	0	405.278	0,13%
MBKPW 1.058 09/05/22 2018.09.05 - 2022.09.05	2.768.846	2.791.883	0,90%
MOLHB 1.5 10/08/2027 2020.10.08 - 2027.10.08	378.673	377.097	0,12%
MOLHB 2.625 04/28/23 2016.04.28 - 2023.04.28	8.242.163	10.332.539	3,35%
MVMHU 0.875 11/18/2027 2021.11.18 - 2027.11.18	0	444.526	0,14%
NESTLE HUNGARIA 1.75 05/3 2021.05.31 - 2028.05.31	0	620.136	0,20%
OPUS VAR 49-16 2007.10.31 - 2048.10.29	5.380.702	0	0,00%
OTPHB 2.875% 07/15/2029 2019.07.15 - 2029.07.15	3.355.841	3.906.040	1,27%
OTPHB VAR 49-16 2006.11.07 - 2049.11.07	1.260.583	0	0,00%
PCRK 2024/A 2021.06.24 - 2024.06.24	0	567.813	0,18%
PKOBHB 0.25 11/23/21 2019.01.28 - 2021.11.23	1.468.519	0	0,00%
QATAR PETROLEUM 2.25 07/ 2021.07.12 - 2031.07.12	0	326.754	0,11%
SAUDI ARAMCO 1.625 11/24/ 2020.11.24 - 2025.11.24	76.169	0	0,00%
VOLKSWAGEN GROUP 0.75 1 2020.11.24 - 2022.11.23	373.317	0	0,00%
VOLKSWAGEN GROUP 0.875 2020.11.24 - 2023.11.22	374.002	0	0,00%
VOLKSWAGEN GROUP 1.25 1 2020.11.24 - 2025.11.24	374.968	0	0,00%
WINGHOLDING ZRT 4 07/11/2 2019.07.11 - 2022.07.11	1.272.689	1.278.994	0,41%
WINGHOLDING ZRT 4 08/07/2 2018.08.07 - 2021.08.07	751.372	0	0,00%
Jelzáloglevelek:	177.780	1.907.375	0,61%
ERSHUN 1.5 06/24/2022 2019.04.17 - 2022.06.24	0	540.146	0,17%
FJ23NF01 2016.06.23 - 2023.01.10	0	192.360	0,06%
TJ26NF02 2021.01.28 - 2026.12.22	0	427.887	0,14%
TJ30NF01 2020.07.31 - 2030.08.21	177.780	414.395	0,13%
TJ31NF01 2021.02.25 - 2031.10.22	0	332.587	0,11%
Befektetési jegyek:	746.959	3.132.953	1,02%
FINEXT OPTIMUM 1. RÉSZALAP	555.652	603.645	0,20%
ADVENTUM MAGIS ZK AA BEFJEGY	0	859.092	0,28%
ADVENTUM SATIS EUR ZK AA	0	1.475.529	0,48%
PARTNERS GROUP SECONDARY 2008 S.	191.307	194.687	0,06%
Átruházható értékpapírok összesen:	127.404.858	0	0
Egyéb eszközök			
Követelések	1.277.401	49.017.472	15,89%
Aktív időbeli elhatárolások	154.065	331.785	0,11%
Származékos ügyletek értékelési különbözete	-562.856	-110.228	-0,04%
Egyéb eszközök összesen:	868.610	49.239.029	15,96%
ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:	219.941.033	308.545.829	100,00%

Éves jelentés - OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap

I. Vagyonkimutatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2021.01.01	Időszak záró állománya 2021.12.31	Megoszlás (%)
Kötelezettségek			
1. Hitelállomány:	0	0	0,00%
2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:			
Alapkezelői díj	143.374	204.486	5,45%
Letétkezelői díj	20.597	29.669	0,79%
Költségként elszámolt egyéb tétel	20.055	27.653	0,74%
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség	260.610	3.489.488	93,02%
3. Céltartalékok:	0	0	0,00%
4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:	0	0	0,00%
Kötelezettségek összesen:	444.636	3.751.296	100,00%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK:	219.496.397	304.794.533	

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma :	33.265.218.882	46.385.546.984	
--	-----------------------	-----------------------	--

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

	2020.12.31	2021.12.31
Jelen dokumentum alapján:	6,598375	6,570894
A hivatalosan közzétett nettó eszközérték alapján:	6,595458	6,562420 *

*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	2021.01.01	Megoszl.(%)	2021.12.31	Megoszl.(%)
a) tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok:	127.404.858	57,93%	109.397.691	35,45%
b) más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
a fentiekből:				
c) a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok:	15.987	0,01%	426.035	0,14%
d) egyéb átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
e) hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok:	126.657.899	57,59%	106.264.738	34,43%

A portfólió összetételében a tárgyidőszakban bekövetkezett változások leírása

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

V. Az Alap eszközeinek alakulása

Megnevezés	2020. december 31- el zárult üzleti év	2021. december 31- el zárult üzleti év
a) befektetésekből származó jövedelem:	239.611	9.422.589
b) egyéb bevétel:	0	0
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):	-1.495.420	-2.065.596
d) a letétkezelő díjai:	-75.724	-104.225
e) egyéb díjak és adók:		
bizományosi díj:	-142	0
bankköltség:	-366	-174
felügyeleti díj:	-65.352	-91.127
egyéb költség és ráfordítás:	-97.252	-132.046
f) nettó jövedelem:	-1.494.645	7.029.421
g) felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0	0
újra befektetett jövedelem:	-1.494.645	7.029.421
h) a tőkeszámla változása:	55.891.808	86.206.242
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése:	2.785.045	-7.937.527
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 Optima Tőkegarantált Kötvény Alap

VI. Összehasonlító táblázat a nettó eszközértékek és egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértékek alakulására

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma és nettó eszközértéke:

	Elért hozamok éves bontásban	Forgalomban lévő befektetési jegyek száma (db)	Fordulónapi nettó eszközérték (Ft)	Egy jegyre jutó nettó eszközérték (Ft/db)
2017. december 31.	1,87%	36.653.387.336	234.437.337.626	6,396062
2018. december 31.	-0,48%	26.341.803.746	167.670.197.754	6,365175
2019. december 31.	3,00%	24.756.980.576	162.314.188.427	6,556300
2020. december 31.	0,64%	33.265.218.882	219.496.396.788	6,598375
2021. január 29.		34.807.025.580		6,595094
2021. február 26.		35.952.950.812		6,569962
2021. március 31.		36.890.864.183		6,584287
2021. április 30.		37.609.097.614		6,598219
2021. május 31.		38.037.234.324		6,560574
2021. június 30.		39.108.000.870		6,578080
2021. július 30.		39.955.085.085		6,601428
2021. augusztus 31.		41.096.674.686		6,576549
2021. szeptember 30.		42.678.591.459		6,590433
2021. október 29.		44.718.400.927		6,580715
2021. november 30.		46.176.859.160		6,555384
2021. december 31.	-0,42%	46.385.546.984	304.794.532.534	6,570894

Az OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap 2021. évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után -0,42 % lett.

Az Alapra kibocsátott befektetési jegyek darabszámának havi változása:

'A' sorozat (névérték 1 Ft.)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2021. január	3.803.572.487	2.261.765.789
2021. február	2.045.327.871	899.402.639
2021. március	1.821.576.695	883.663.324
2021. április	1.632.302.867	914.069.436
2021. május	1.579.934.864	1.151.798.154
2021. június	3.006.478.242	1.935.711.696
2021. július	1.962.683.510	1.115.599.295
2021. augusztus	2.085.557.000	943.967.399
2021. szeptember	2.682.841.881	1.100.925.108
2021. október	3.133.622.963	1.093.813.495
2021. november	2.746.203.789	1.287.745.556
2021. december	1.964.993.739	1.357.883.173
Összesen:	28.465.095.908	14.946.345.064

'B' sorozat (névérték 1 Ft.)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2021. február	4.396.388	55.745.989
2021. április	7.308.736	0
2021. május	0	294.204.261
2021. június	1.466.198	0
2021. november	4.392.834	66.036.648
Összesen:	17.564.156	415.986.898

Az Alap nem fizetett hozamot a beszámolási időszakban.
A nettó eszközérték napi alakulását bemutató grafikon a 18. oldalon található.

Éves jelentés - OTP Optima Tőkegarantált Kötvény 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 tárgydíszszak 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
Kedvezményezett száma	4	13	17
Nyereségrészesedés	0	0	0
Teljes javadalmazás *	270.395	445.875	716.270

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

b) likviditáskezeléssel kapcsolatos megállapodások bemutatása

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

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

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

Éves jelentés - OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap

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

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

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

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

XI. Tőkeáttétel mértékében bekövetkezett változások

	2020.12.31	2021.12.31	Változás 2021/2020
Tőkeáttétel *	230.293.816.709	315.629.568.880	37,0552%

* 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 Optima Tőkegarantált Kötvény Alap

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

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése futamideje			Beszerzési ár	Értékkülönbség kamatból, osztalékból		egyéb piaci megítélésből	Piaci érték
Államkötvények:			73.101.791	723.842	-1.090.958		72.734.675
2022/A	2011.01.19 -	2022.06.24	2.306	81	-46		2.341
2023/A	2007.01.10 -	2023.11.24	4.740	26	-448		4.318
2023/B	2018.01.17 -	2023.07.26	462.595	0	-1.712		460.883
2023/C	2020.04.15 -	2023.08.23	3.518	19	-111		3.426
2024/B	2015.03.18 -	2024.06.26	10.036.134	156.175	-241.574		9.950.735
2024/C	2015.03.18 -	2024.10.24	2.413.383	10.841	-219.441		2.204.783
2025/B	2014.01.15 -	2025.06.24	2.818.460	69.043	-321.447		2.566.056
2025/C	2019.11.13 -	2025.11.26	1.078.463	1.097	-90.670		988.890
2026/D	2017.05.24 -	2026.12.22	508.707	369	-53.624		455.452
2026/E	2020.09.02 -	2026.04.22	4.701.852	54.780	-27.105		4.729.527
2026/F	2021.02.24 -	2026.08.26	1.231.353	7.031	-51.362		1.187.022
2027/A	2016.01.13 -	2027.10.27	758.858	4.056	-64.111		698.803
2027/B	2020.01.15 -	2027.04.22	13.570.761	100.677	110.939		13.782.377
2028/A	2011.03.02 -	2028.10.22	662.559	6.669	-87.972		581.256
2029/A	2020.06.24 -	2029.05.23	2.291.235	30.608	-172.584		2.149.259
2030/A	2019.02.20 -	2030.08.21	64	1	-10		55
2031/A	2015.04.22 -	2031.10.22	4.328.914	25.678	-661.303		3.693.289
2033/A	2020.10.28 -	2033.04.20	1.032.491	19.936	-17.174		1.035.253
2034/A	2021.01.20 -	2034.06.22	561.918	7.398	-81.213		488.103
2038/A	2018.02.07 -	2038.10.27	589.784	3.683	-44.312		549.155
2041/A	2020.01.22 -	2041.04.25	1.269.346	30.598	-109.678		1.190.266
2051/G	2021.04.28 -	2051.04.28	36.095	1.048	-2.458		34.685
REPHUN 0.125 09/21/2028	2021.09.21 -	2028.09.21	1.051.394	387	27.410		1.079.191
REPHUN 1.25 10/22/25	2018.10.02 -	2025.10.22	3.089.043	7.178	-15.155		3.081.066
REPHUN 5.375 02/23	2013.02.19 -	2023.02.21	3.669.125	68.896	28.964		3.766.985
REPHUN 5.375 03/25/24	2014.03.25 -	2024.03.25	950.995	14.101	112.133		1.077.229
REPHUN 5.75 11/22/23	2013.11.22 -	2023.11.22	1.621.921	10.262	146.579		1.778.762
ABU DHABI 3.125 05/03/26	2016.05.03 -	2026.05.03	412.992	2.468	107.784		523.244
BGB 0 10/22/2031	2021.01.19 -	2031.10.22	922.712	556	-16.365		906.903
CHINA 0.5 11/12/2031	2019.11.12 -	2031.11.12	329.677	253	32.272		362.202
CHINA 1 11/12/2039	2019.11.12 -	2031.11.12	326.830	505	30.414		357.749
CROATI 3.875 05/30/2022	2014.05.29 -	2022.05.30	186.070	4.231	1.589		191.890
EUROPEAN UNION 0 06/27	2021.02.02 -	2028.06.02	2.378.401	0	5.918		2.384.319
ITALY 0.875 05/06/2024	2021.05.06 -	2024.05.06	4.501.881	6.559	333.301		4.841.741
ROMANI 2.375 04/19/27	2017.04.19 -	2027.04.19	1.977.093	30.853	-20.950		1.986.996
ROMANI 2.75 02/26/2026	2020.05.26 -	2026.02.26	512.889	11.168	3.527		527.584
ROMANI 2.75 10/29/25	2015.10.29 -	2025.10.29	1.799.359	8.896	193.370		2.001.625
SLOREP 1.1875 03/14/2025	2019.01.14 -	2029.03.14	320.490	3.518	76.503		400.511
TURKEY 4.625 03/31/2025	2019.01.31 -	2025.03.31	687.383	24.197	-836		710.744
Diszkont kincstárjegyek:			425.560	0	475		426.035
D220112	2021.10.13 -	2022.01.12	2.947	0	0		2.947
D220223	2021.11.24 -	2022.02.23	897	0	0		897
D220824	2021.08.25 -	2022.08.24	178.481	0	34		178.515
D221019	2021.10.20 -	2022.10.19	243.235	0	441		243.676
Vállalati kötvények:			29.658.890	345.835	1.191.928		31.196.653
BLACK SEA TRADE ANI	2020.10.19 -	2023.10.19	1.000.000	5.109	-57.800		947.309
CESDRA 1.875 05/25/23	2016.05.25 -	2023.05.25	710.084	8.378	46.690		765.152
CEZCP 0.875 11/21/22	2018.11.21 -	2022.11.21	1.722.213	1.814	136.569		1.860.596
ENERGO PRO 4 12/07/2025	2017.12.07 -	2022.12.07	354.383	1.011	14.233		369.627

Éves jelentés - OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap

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

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír				Beszerzési ár	Értékkülönbözet		Piaci érték
megnevezése	futamideje				kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
GAZPRU 2.949 01/24/2024	2018.11.16 -	2024.01.24		322.700	10.196	62.027	394.923
GTCAPW 2.25 06/23/2026	2021.06.23 -	2026.06.23		523.639	6.551	21.796	551.986
INTL INVST BANK 1.25 1	2019.10.18 -	2022.10.18		1.085.491	2.825	-19.151	1.069.165
MAEXIM 2.5 05/23/2029	2021.09.01 -	2029.05.23		613.302	5.239	-84.123	534.418
MAGYAR 0.5 08/24/22	2019.12.11 -	2022.08.24		2.172.948	3.891	-24.596	2.152.243
MAGYAR 0.5 09/28/22	2019.07.03 -	2022.09.28		334.899	480	36.001	371.380
MAGYAR 1 11/24/2023	2019.09.25 -	2023.11.24		578.182	604	-34.179	544.607
MAGYAR 2.6 06/26/2024	2019.02.26 -	2024.06.26		638.320	13.207	-67.340	584.187
MAGYAR 4.6 10/24/2029	2021.12.08 -	2029.10.24		402.172	1.252	1.854	405.278
MBKPW 1.058 09/05/22	2018.09.05 -	2022.09.05		2.537.932	9.466	244.485	2.791.883
MOLHB 1.5 10/08/2027	2020.10.08 -	2027.10.08		373.346	1.289	2.462	377.097
MOLHB 2.625 04/28/23	2016.04.28 -	2023.04.28		9.379.497	175.195	777.847	10.332.539
MVMHU 0.875 11/18/2027	2021.11.18 -	2027.11.18		437.344	476	6.706	444.526
NESTLE HUNGARIA 1.75	2021.05.31 -	2028.05.31		656.250	7.216	-43.330	620.136
OTPHB 2.875% 07/15/2024	2019.07.15 -	2029.07.15		3.877.910	49.855	-21.725	3.906.040
PCRK 2024/A	2021.06.24 -	2024.06.24		533.070	14.482	20.261	567.813
QATAR PETROLEUM 2.2	2021.07.12 -	2031.07.12		292.893	3.474	30.387	326.754
WINGHOLDING ZRT 4 0%	2019.07.11 -	2022.07.11		1.112.315	23.825	142.854	1.278.994
Jelzáloglevelek:				1.993.126	14.108	-99.859	1.907.375
ERSHUN 1.5 06/24/2022	2019.04.17 -	2022.06.24		543.877	4.239	-7.970	540.146
FJ23NF01	2016.06.23 -	2023.01.10		194.311	2.735	-4.686	192.360
TJ26NF02	2021.01.28 -	2026.12.22		427.928	239	-280	427.887
TJ30NF01	2020.07.31 -	2030.08.21		454.216	5.329	-45.150	414.395
TJ31NF01	2021.02.25 -	2031.10.22		372.794	1.566	-41.773	332.587
Befektetési jegyek:				4.406.413	0	-1.273.460	3.132.953
FINEXT OPTIMUM 1. RÉSZALAP				499.998	0	103.647	603.645
ADVENTUM MAGIS ZK AA BEFJEGY				854.917	0	4.175	859.092
ADVENTUM SATIS EUR ZK AA				1.468.177	0	7.352	1.475.529
PARTNERS GROUP SECONDARY 2008 S.				1.583.321	0	-1.388.634	194.687
MINDÖSSZESEN:				109.585.780	1.083.785	-1.271.874	109.397.691

Határidős deviza ügyletek bemutatása:

	adatok	határidős ügylet		határidős ügylet		eredmény
	ezerben	szerződés szerinti értéke		diszkontált piaci értéke		
		devizában	forintban	devizás értéke forintban	forint értéke	
2020.12.31-én:	USD / HUF	-10.210	3.120.789	-3.036.046	3.120.789	84.743
	USD / HUF	-7.910	2.470.135	-2.352.118	2.470.135	118.017
	EUR / HUF	-25.150	9.230.528	-9.183.019	9.230.528	47.509
	EUR / HUF	-152	54.299	-55.500	54.299	-1.201
	USD / HUF	-24.500	7.285.075	-7.285.320	7.285.075	-245
	EUR / HUF	1.165	-3	1.165	-1.168	-3
	USD / HUF	1.500.193	-4.950	1.500.193	-1.471.932	28.261
	EUR / HUF	-58.560	21.138.148	-21.382.013	21.138.148	-243.865
	EUR / HUF	-1.330	484.095	-485.623	484.095	-1.528
	HUF / EUR	-2.354.969	6.624	-2.354.970	2.418.621	63.651
	EUR / HUF	-642	232.397	-234.413	232.397	-2.016
	EUR / HUF	-2.092	749.417	-763.852	749.417	-14.435
	EUR / HUF	-40.700	14.650.372	-14.860.791	14.650.372	-210.419
	Összesen:					-131.531

Éves jelentés - OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap

Határidős deviza ügyletek bemutatása - folytatás:

	adatok ezerben	határidős ügylet szerződés szerinti értéke		határidős ügylet diszkontált piaci értéke		eredmény
		devizában	forintban	devizás érték forintban	forint értéke	
2021.12.31-én:	USD / EUR	-33.827	30.000	-11.060.768	11.103.430	42.662
	HUF / USD	-228.672	700	-228.527	228.981	454
	EUR / HUF	-50.000	18.494.000	-18.560.234	17.877.451	-682.783
	EUR / HUF	-15.800	5.808.159	-5.842.025	5.804.483	-37.542
	Összesen:					-677.209

Kamatswap ügyletek bemutatása (adatok Ft-ban):

	Előző év 2020. december 31.	Tárgyév 2021. december 31.
Az Alap által fizetendő fix láb értéke:	10.015.991.850	9.991.882.846
Az Alap számára lejáratkor jóváírandó változó lábának értéke:	-10.447.317.291	-9.424.901.991
A kamatswap ügylet piaci értéke:	-431.325.441	566.980.855
Az Alap által fizetett swap kamat értéke a tárgyévben:	185.789.589	186.300.000
A mérlegen kívül (0. számlaosztályban) nyilvántartott értékek	10.000.000.000	10.000.000.000

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

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

Nyitott 'buy & sell back' ügyletek:

Értékpapír adatai	Devi-	Vétel	Vételi	Eladás	Eladási	Ügylet
Megnevezése	za	dátuma	érték	dátuma	érték	hozama
2021.12.31-én:						
ROMANI 2.375 04/19/27	8.609 eFt	2021.12.29	9.283	2022.01.05	9.283	0

Nyitott 'sell & buy back' ügyletek:

Értékpapír adatai	Devi-	Eladás	Eladási	Vétel	Vételi	Ügylet
Megnevezése	za	dátuma	érték	dátuma	érték	ráfordítása
2020.12.31-én:						
2022/C	905.400 eFt	2020.12.31	926.171	2020.12.31	926.171	0
2023/B	23.300 eFt	2020.12.28	20.736	2020.12.28	20.736	0
2021.12.31-én:						
LITHUN 0.5 07/28/2050	7.200 eFt	2021.12.22	2.493.382	2022.03.23	2.493.382	0
POLAND 2 10/25/46	12.000 eFt	2021.12.22	5.498.461	2022.03.23	5.498.461	0
PEKAO	1.250 eFt	2021.12.29	12.271.245	2022.03.29	12.271.245	0
ROMANI 3.624 05/26/2030	5.860 eFt	2021.12.29	2.453.032	2022.03.29	2.453.032	0
ROMANI 2.375 04/19/27	7.000 eFt	2021.12.29	2.838.752	2022.03.29	2.838.752	0
BTPS 1.5 04/30/2045	7.500 eFt	2021.12.29	2.694.252	2022.03.29	2.694.252	0
ROMANI 4.625 04/03/49	8.500 eFt	2021.12.29	3.756.965	2022.03.29	3.756.965	0
MOL RT	10.250 eFt	2021.12.29	201.699	2022.01.05	201.699	0
ROMANI 3.875 10/29/35	12.500 eFt	2021.12.29	5.162.270	2022.03.29	5.162.270	0
BTPS 2.15 03/01/2072	13.500 eFt	2021.12.29	5.027.750	2022.01.05	5.027.750	0
OTPHB 2.875% 07/15/2022	15.000 eFt	2021.12.29	5.896.196	2022.03.29	5.896.196	0
2026/E	677.600 eFt	2021.12.29	617.267	2022.01.05	617.267	0
2026/E	40.000 eFt	2021.12.30	36.090	2022.01.03	36.090	0

Az ügyletekhez kapcsolódó óvadék nem került meghatározásra.

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

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

Éves jelentés - OTP Optima Tőkegarantált Kötvény 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:	33.265.219	28.482.660	-15.362.332	46.385.547
Tőkenövekmény változásának levezetése:				
Jegyforgalmazás értékkülönbözete:	-123.451.458	3.158.834.736	-3.085.748.822	-50.365.544
Értékelési különbözet:	7.639.210	-298.317	-7.639.210	-298.317
Eredménytartalék:	303.538.071	0	-1.494.645	302.043.426
Tárgyévi eredmény:	-1.494.645	7.029.421	1.494.645	7.029.421
Tőkenövekmény összesen:	186.231.178	3.165.565.840	-3.093.388.032	258.408.986
Saját tőke összesen:	219.496.397	3.194.048.500	-3.108.750.364	304.794.533

Likviditási jelentés

I. Hitelállomány összetétele

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

II. Költségek összetétele

adatok Ft-ban

Költségelem megnevezése	2020. évi költség	2020. évben pénzügyileg realizált	2021. évi költség	2021. évben pénzügyileg realizált
Alapkezelési díj	1.495.420.353	1.352.046.672	2.065.596.011	1.861.110.311
Letétkezelői díj	75.724.092	55.127.578	104.225.098	74.556.406
Bizományosi díj	142.208	142.208	0	0
Bankköltség	365.799	365.799	174.359	174.359
Felügyeleti díj	65.352.000	47.429.000	91.127.000	65.379.000
Könyvvizsgálat díja	2.132.330	0	1.905.000	0
Összesen:	1.639.136.782	1.455.111.257	2.263.027.468	2.001.220.076

Éves jelentés - OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap

Cash flow kimutatás

adatok ezer Ft-ban

	2020.01.01- 2020.12.31.	2021.01.01- 2021.12.31.
I. Működési cash flow	-23.620.935	-57.120.220
1. Tárgyévi eredmény (kapott hozamok nélkül)	-8.907.772	-4.227.285
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	0
4. Elszámolt értékelési különbözet	2.785.045	-7.937.527
5. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
7. Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye	-1.778.057	-8.281.804
8. Befektetett eszközök állományváltozása	0	0
9.1. Követelések változása	-406.588	-47.740.071
9.2. Értékpapírok értékelési különbözetének változása	-3.188.426	8.390.155
10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-12.415.651	3.306.660
11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-112.867	-177.720
13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	0	0
Származékos ügyletek állományváltozása	403.381	-452.628
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-16.688.120	29.155.522
17. Értékpapírok beszerzése -	-475.562.121	-1.149.700.844
18. Értékpapírok eladása, beváltása +	451.460.874	1.167.599.660
19. Kapott hozamok +	7.413.127	11.256.706
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	55.891.808	86.206.242
20. Befektetési jegy kibocsátás +	-2.858.589.487	3.187.317.396
22. Befektetési jegy visszavásárlása -	2.914.481.295	-3.101.111.154
23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	0	0
IV. Pénzeszközök változása	15.582.753	58.241.544
Pénzeszközök nyitó értéke	76.084.812	91.667.565
Pénzeszközök záró értéke	91.667.565	149.909.109

Megjegyzések:

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

Éves jelentés - OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap

Portfólió jelentés értékpapíralapra

Alapadatok:

Alap neve: OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap
 Alap lajstromszáma: 1111-17
 Alapkezelő neve: OTP Alapkezelő Zrt.
 Letétkezelő neve: OTP Bank Nyrt.
 Nettó Eszközérték számítás típusa: T

Ft

Tárgynap (T):	2021.12.31
Saját tőke:	304.794.532.534
Egy jegyre jutó NEÉ:	6,570894
Darabszám:	46.385.546.984

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

adatok eFt-ban

I. KÖTELEZETTSÉGEK

Összeg %

I/1. Hitelállomány:	Futamidő	0	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:		3.751.296	100,00
Alapkezelői díj		204.486	5,45
Letétkezelői díj		29.669	0,79
Költségként elszámolt egyéb tétel		27.653	0,74
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		3.489.488	93,02
I/3. Céltartalékok:		0	0,00
I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:		0	0,00

Kötelezettségek összesen:	3.751.296	100,00
----------------------------------	------------------	---------------

II. ESZKÖZÖK

Összeg %

II/1. Folyószámla, készpénz (összes):				20.109	0,01
II/2. Egyéb követelés:				49.017.472	15,89
II/3. Lekötött bankbetétek (összes):	Bank	Devizanem	Futamidő	149.889.000	48,58
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű bankbetétek:				10.500.000	3,40
	OTP	HUF	hónap lekötés - 00.01.01.	10.500.000	3,40
II/3.2. 3 hónapnál hosszabb lekötésű bankbetétek:				139.389.000	45,18
	OTP	HUF	hónap lekötés - 00.01.01.	139.389.000	45,18
II/4. Értékpapírok (összes):	Devizanem	Névérték devizában		109.397.691	35,45
II/4.1. Állampapírok (összes):				73.160.710	23,71
II/4.1.1. Magyar államkötvények (összes):				57.539.167	18,65
2022/A államkötvény	HUF		2.220	2.341	0,00
2023/A államkötvény	HUF		4.150	4.318	0,00
2023/B államkötvény	HUF		459.390	460.883	0,15
2023/C államkötvény	HUF		3.520	3.426	0,00
2024/B államkötvény	HUF		10.053.580	9.950.735	3,22
2024/C államkötvény	HUF		2.293.800	2.204.783	0,71
2025/B államkötvény	HUF		2.398.940	2.566.056	0,83
2025/C államkötvény	HUF		1.112.540	988.890	0,32
2026/D államkötvény	HUF		489.610	455.452	0,15
2026/E államkötvény	HUF		5.247.990	4.729.527	1,53
2026/F államkötvény	HUF		1.336.610	1.187.022	0,38
2027/A államkötvény	HUF		747.660	698.803	0,23
2027/B államkötvény	HUF		13.873.150	13.782.377	4,47
2028/A államkötvény	HUF		507.930	581.256	0,19
2029/A államkötvény	HUF		2.504.920	2.149.259	0,70
2030/A államkötvény	HUF		60	55	0,00
2031/A államkötvény	HUF		4.061.810	3.693.289	1,20
2033/A államkötvény	HUF		1.263.280	1.035.253	0,33
2034/A államkötvény	HUF		621.800	488.103	0,16

Éves jelentés - OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap

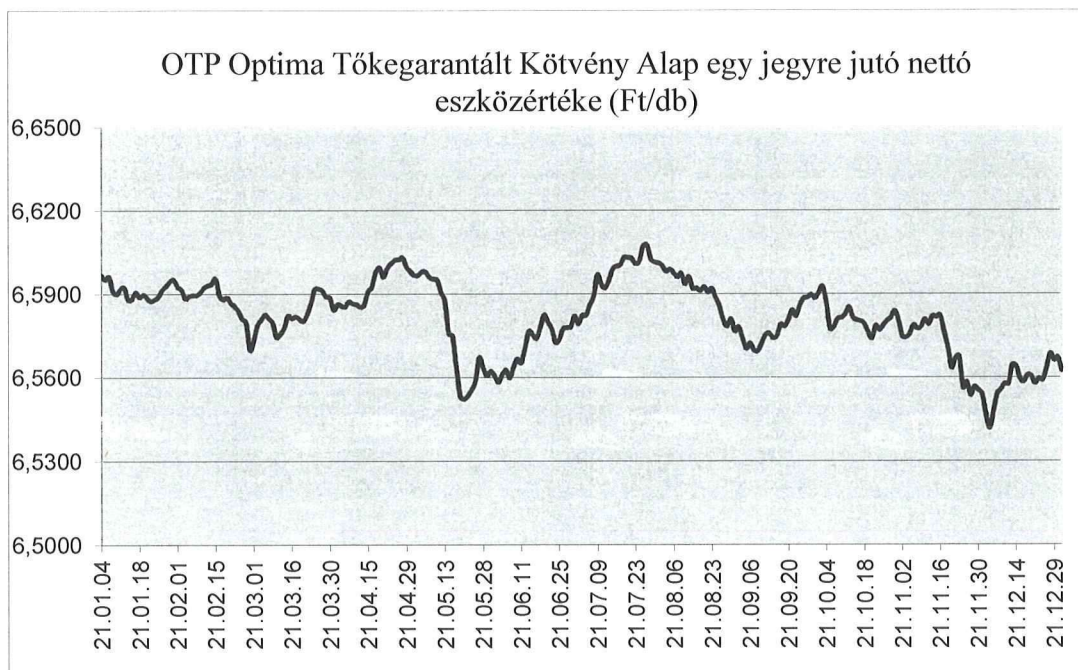
Portfólió jelentés értékpapíralapra

2038/A államkötvény	HUF	679.000	549.155	0,18
2041/A államkötvény	HUF	1.483.180	1.190.266	0,39
2051/G államkötvény	HUF	38.550	34.685	0,01
REPHUN 0.125 09/21/2028 államkötvény	EUR	3.000.000	1.079.191	0,35
REPHUN 1.25 10/22/25 államkötvény	EUR	8.000.000	3.081.066	1,00
REPHUN 5.375 02/23 államkötvény	USD	10.800.000	3.766.985	1,22
REPHUN 5.375 03/25/24 államkötvény	USD	3.000.000	1.077.229	0,35
REPHUN 5.75 11/22/23 államkötvény	USD	5.000.000	1.778.762	0,58
II/4.1.2. Kincstárjegyek (összes):			426.035	0,14
D220112 diszkont kincstárjegy	HUF	2.950	2.947	0,00
D220223 diszkont kincstárjegy	HUF	900	897	0,00
D220824 diszkont kincstárjegy	HUF	181.920	178.515	0,06
D221019 diszkont kincstárjegy	HUF	250.000	243.676	0,08
II/4.1.4. Külföldi állampapírok (összes):			15.195.508	4,92
ABU DHABI 3.125 05/03/26 államkötvény	USD	1.500.000	523.244	0,17
BGB 0 10/22/2031 államkötvény	EUR	2.500.000	906.903	0,29
CHINA 0.5 11/12/2031 államkötvény	EUR	1.000.000	362.202	0,12
CHINA 1 11/12/2039 államkötvény	EUR	1.000.000	357.749	0,12
CROATI 3.875 05/30/2022 államkötvény	EUR	500.000	191.890	0,06
EUROPEAN UNION 0 06/02/2028 államkötvény	EUR	6.400.000	2.384.319	0,77
ITALY 0.875 05/06/2024 államkötvény	USD	15.000.000	4.841.741	1,57
ROMANI 2.375 04/19/27 államkötvény	EUR	5.000.000	1.986.996	0,64
ROMANI 2.75 02/26/2026 államkötvény	EUR	1.300.000	527.584	0,17
ROMANI 2.75 10/29/25 államkötvény	EUR	5.000.000	2.001.625	0,65
SLOREP 1.1875 03/14/2029 államkötvény	EUR	1.000.000	400.511	0,13
TURKEY 4.625 03/31/2025 államkötvény	EUR	1.875.000	710.744	0,23
II/4.2. Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép.:			31.196.653	10,11
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			31.196.653	10,11
BLACK SEA TRADE AND DEVE 2.52 10/19/2023 k	HUF	1.000.000	947.309	0,31
CESDRA 1.875 05/25/23 kötvény	EUR	2.000.000	765.152	0,25
CEZCP 0.875 11/21/22 kötvény	EUR	5.000.000	1.860.596	0,60
ENERGO PRO 4 12/07/2022 kötvény	EUR	1.000.000	369.627	0,12
GAZPRU 2.949 01/24/2024 kötvény	EUR	1.000.000	394.923	0,13
GTCAPW 2.25 06/23/2026 kötvény	EUR	1.500.000	551.986	0,18
INTL INVST BANK 1.25 10/18/2022 kötvény	HUF	1.100.000	1.069.165	0,35
MAEXIM 2.5 05/23/2029 kötvény	HUF	627.000	534.418	0,17
MAGYAR 0.5 08/24/22 kötvény	HUF	2.185.150	2.152.243	0,70
MAGYAR 0.5 09/28/22 kötvény	HUF	1.000	371.380	0,12
MAGYAR I 11/24/2023 kötvény	HUF	580.000	544.607	0,18
MAGYAR 2.6 06/26/2024 kötvény	HUF	600.000	584.187	0,19
MAGYAR 4.6 10/24/2029 kötvény	HUF	414.000	405.278	0,13
MBKPW 1.058 09/05/22 kötvény	EUR	7.500.000	2.791.883	0,90
MOLHB 1.5 10/08/2027 kötvény	EUR	1.000.000	377.097	0,12
MOLHB 2.625 04/28/23 kötvény	EUR	26.620.000	10.332.539	3,35
MVMHU 0.875 11/18/2027 kötvény	EUR	1.224.000	444.526	0,14
NESTLE HUNGARIA 1.75 05/31/2028 kötvény	HUF	700.000	620.136	0,20
OTPHB 2.875% 07/15/2029 kötvény	EUR	10.090.000	3.906.040	1,27
PCRK 2024/A kötvény	EUR	1.500.000	567.813	0,18
QATAR PETROLEUM 2.25 07/12/2031 kötvény	USD	1.000.000	326.754	0,11
WINGHOLDING ZRT 4 07/11/2022 kötvény	EUR	3.386.000	1.278.994	0,41

Portfólió jelentés értékpapíralapra

II/4.4. Jelzáloglevelek (összes):			1.907.375	0,61
II/4.4.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			1.907.375	0,61
ERSHUN 1.5 06/24/2022 jelzáloglevél	HUF	540.000	540.146	0,17
FJ23NF01 jelzáloglevél	EUR	193.390.000	192.360	0,06
TJ26NF02 jelzáloglevél	HUF	498.580	427.887	0,14
TJ30NF01 jelzáloglevél	HUF	487.500	414.395	0,13
TJ31NF01 jelzáloglevél	HUF	402.420	332.587	0,11
II/4.5. Befektetési jegyek (összes):			3.132.953	1,02
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			3.132.953	1,02
FINEXT OPTIMUM 1. RÉSZALAP	HUF	533.256	603.645	0,20
ADVENTUM MAGIS ZK AA BEFJEGY	EUR	2.000.000	859.092	0,28
ADVENTUM SATIS EUR ZK AA	EUR	4.000.000	1.475.529	0,48
PARTNERS GROUP SECONDARY 2008 S.	EUR	4.884	194.687	0,06
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):			331.785	0,11
II/6. Származékos ügyletek értékelési különbözete			-110.228	-0,04
Eszközök összesen:			308.545.829	100,00

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



OTP ALAPKEZELŐ ZRT.

Kelt:

BUDAPEST, 2022. április 28.



Köves Benedek Balázs
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.

OTP Optima Tőkegarantált Kötvény Alap

Kibocsátói Nyilatkozat :

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

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

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

Kelt: BUDAPEST, 2022. április 28.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.



Köves Benedek Balázs
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.