

**OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény
Alapok Alapja**

*Éves jelentés és
független könyvvizsgálói jelentés*

2015. december 31.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja tulajdonosai részére

Elvégeztük az OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja (továbbiakban: „az Alap”) mellékelt 2015. december 31-i éves jelentés 1-13. oldalán található számviteli információinak (továbbiakban: „számviteli információk”) a könyvvizsgálatát, amely számviteli információk a számviteli törvény előírásainak megfelelően kerültek meghatározásra.

Az Alapkezelő vezetésének felelőssége az éves jelentésért

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

A könyvvizsgáló felelőssége

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

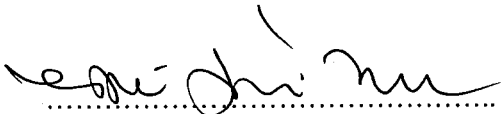
A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves jelentés számviteli információiban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások – beleértve az éves jelentésben szereplő számviteli információk akár csalásból,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

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

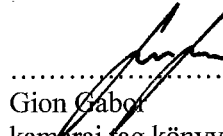
Vélemény

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

Budapest, 2016. április 29.



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



Gion Gábor
kamári tag könyvvizsgáló
005252



OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

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

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

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

OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

Mérleg

adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
		2014. december 31.	2015. 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, osztalékból	0	0
06.	b) egyéb piaci megítélésből	0	0
07.	II. Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0
08.	B. Forgóeszközök	2.746.474	2.947.927
09.	I. Követelések	0	14.657
10.	1. Követelések	0	14.657
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	2.315.334	2.575.174
15.	1. Értékpapírok	2.223.981	2.558.889
16.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	91.353	16.285
17.	a) kamatokból, osztalékból	2.576	8.310
18.	b) egyéb piaci megítélésből	88.777	7.975
19.	III. Pénzeszközök	431.140	358.096
20.	1. Pénzeszközök	431.140	358.096
21.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0
22.	C. Aktív időbeli elhatárolások	339	176
23.	1. Aktív időbeli elhatárolás	339	176
24.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	0
25.	D. Származtatott ügyletek értékelési különbözete	-15.686	-75.454
26.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN:	2.731.127	2.872.649
27.	E. Saját tőke	2.716.973	2.850.378
28.	I. Induló tőke	2.325.158	2.458.612
29.	1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	83.694.715	84.483.790
30.	2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-81.369.557	-82.025.178
31.	II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	391.815	391.766
32.	1.a) Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékülkülönbözete	6.352.472	6.213.795
33.	1.b) Eladott befektetési jegyek értékülkülönbözete	-10.988.565	-10.792.444
34.	2. Értékelési különbözet tartaléka	75.667	-59.169
35.	3. Előző év(ek) eredménye	4.830.791	4.952.241
36.	4. Üzleti év eredménye	121.450	77.343
37.	F. Céltartalékok	0	0
38.	G. Kötelezettségek	14.154	22.271
39.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
40.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	14.154	22.271
41.	III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
42.	H. Passzív időbeli elhatárolások	0	0
43.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN:	2.731.127	2.872.649

Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
		2014.01.01-2014.12.31.	2015.01.01-2015.12.31.
a.	b.	c.	d.
01.	I. Pénzügyi műveletek bevételei	394.350	589.858
02.	II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	241.693	465.133
03.	III. Egyéb bevételek	0	0
04.	IV. Működési költségek	31.189	45.930
05.	V. Egyéb ráfordítások	18	1.452
06.	VI. Rendkívüli bevételek	0	0
07.	VII. Rendkívüli ráfordítások	0	0
08.	VIII. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
09.	IX. Tárgyévi eredmény	121.450	77.343

Kelt: BUDAPEST, 2016. március 31.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.

2.

.....
az Alapkezelő vezetője

Tájékoztató adatok:

Az Alap neve: OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja
Az Alap felügyeleti nyilvántartásba vételének száma (lajstromszám) és dátuma: 1111-232, 2007. július 2.
Az Alap típusa: nyilvános
Az Alap fajtája: nyíltvégű értékpapír-befektetési alap
Az Alap futamideje: 2007. július 2-től határozatlan ideig.
Az Alap üzleti éve: megegyezik a naptári évvel.
Az Alap harmonizációja: nem ÁÉKBV irányelv szerint harmonizált (alternatív befektetési alap, "ABA")
A mérlegkészítés időpontja: a tárgyévet követő január 31-e.
Alapkezelő neve: OTP Alapkezelő Zrt. székhelye: Budapest, 1134 Váci út 33.
Letétkezelő neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: Budapest, 1051 Nádor u. 16.
Fő forgalmazó neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: Budapest, 1051 Nádor u. 16.

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

Az Alap 2015. évi éves jelentésének 27% ÁFÁ-val növelt bruttó könyvvizsgálati díja 704 eFt.

Az Alap tőzsdei bevezetésének dátuma: 2014. december 30.

Az Alappal kapcsolatos további információkat ld. az Alapkezelő honlapján:

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

**A 2015. évi főbb piaci folyamatok és az OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja
gazdálkodásának összefoglaló értékelése**

Az OTP Planéta Alapok Alapja olyan befektetés, amellyel a globális feltörekvő részvénytőzsdék teljesítményéből lehet részesedni. Az alap eszközei a világ legjelentősebb feltörekvő részvénytőzsdéin –főként Ázsiában, Latin-Amerikában, Kelet-Európában, Afrikában- befektető részvényalapok befektetési jegyeiből állnak.

A számviteli politika fő vonásai és az alkalmazott számviteli alapelvek

Az Alap számviteli politikája a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint az egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény ("KBFTV."), a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény ("Számviteli Törvény"), a befektetési alapok éves beszámoló készítési és könyvvizelési kötelezettségének sajátosságairól szóló 215/2000. (XII.11.) kormányrendelet ("Kormányrendelet"), valamint az egyéb vonatkozó jogszabályok alapján került kialakításra.

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

Az Alapkezelő részletes analitikus nyilvántartást vezet az Alap eszközeiről és kötelezettségeiről.

Az eszközök és kötelezettségek értékelési és elszámolási szabályai a Kormányrendelet 7. § előírásai szerint kerültek kialakításra.

Értékpapírok értékelése és elszámolása

- A Kormányrendelet előírásainak megfelelően az értékpapírok nettó beszerzési értéken kerülnek nyilvántartásba vételre. Az értékpapírok eladása során az értékesítésre jutó könyv szerinti érték FIFO módszerrel kerül meghatározásra.
- az értékpapírok a KBFTV., a Kormányrendelet, valamint az Alap kibocsátási tájékoztatója által előírt rendszerességgel piaci értéken kerülnek értékelésre.
- a Kormányrendelet előírásainak megfelelően az értékpapírok után tárgyévben járó időarányos kamatok és osztalékok az értékpapírok értékkülönböként kerülnek elszámolásra.

Származékos ügyletek értékelése és elszámolása

A származékos ügyletek piaci értékének az ügylet jövőben várható nyereségét vagy veszteségét kell tekinteni, amely értéken a le nem zárt ügylet – mint pozíció – továbbértékesíthető. A származékos ügyletek értékelése egyes ügylettípusokra az értékelésekre általános elfogadott értékelési módszerek alapján (jellemzően a szerződésből eredő tényleges vagy becsült jövőbeni cash flow-k jelenre diszkontált értékein (DCF) alapuló modell) kerül meghatározásra.

Az Alap opciós ügyletek után fizetett opciós díjat a felmerüléskor a pénzügyi műveletek ráfordításaként számolja el, a Kormányrendelet 9/B. § (12) szerinti időbeli elhatárolás lehetőségével nem él.

Külföldi 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. Az értékpapírok sorozatonkénti részletezését a likviditási jelentés III. sz. táblázata tartalmazza. A 17. sorban a fordulónapon állományban lévő értékpapírok tárgyév végi felhalmozott kamatai, a 18. sorban pedig a fordulónapi (nettó) forgalmi érték és a (nettó) beszerzési ár különbözete szerepel. Az elszámolt 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 különbség a 32-33. sorban szerepel.

Az eredménykimutatás egyes tételeinek magyarázata:

A pénzügyi műveletek eredménye 124.725 eFt, amely 589.858 eFt bevétel és 465.133 eFt ráfordítás különbözete. 45.930 eFt működési költség és 1.452 eFt egyéb ráfordítás után a nyereség 77.343 eFt.

A működési költségeket a likviditási jelentés II. táblázata részletezi, amelyben a "pénzügyileg realizált oszlop" tartalmazza az 2015. évi költségek azon részét, amelyet a futamidő végéig kifizetett. Az Alappal kapcsolatos azon költségeket, amelyek a fent említett táblázatban nem szerepelnek (pl.: forgalmazási díj, reklám költségek,...) az Alap tájékoztatójának megfelelően az Alapkezelő viseli.

Éves jelentés - OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

I. Vagyonkimutatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2015.01.01		Időszak záró állománya 2015.12.31		Megoszlás (%)
Készpénzállomány - banki egyenlegek					
Bank	Lekötési idő				
OTP Bank Nyrt. HUF	folyószámla	25	19	0,00%	
OTP Bank Nyrt. EUR	folyószámla	5.604	103.696	3,61%	
OTP Bank Nyrt. USD	folyószámla	245	10.662	0,37%	
OTP Bank Nyrt. TRY	folyószámla	0	83	0,00%	
OTP Bank Nyrt. HUF	2014.12.17 - 2015.01.07	389.880	0	0,00%	
OTP Bank Nyrt. EUR	2014.12.29 - 2015.01.07	31.489	0	0,00%	
OTP Bank Nyrt. TRY	2014.12.30 - 2015.01.05	3.897	0	0,00%	
OTP Bank Nyrt. USD	2015.12.30 - 2016.01.06	0	71.658	2,49%	
OTP Bank Nyrt. USD	2015.11.25 - 2016.02.12	0	171.978	5,99%	
Banki egyenlegek összesen:		431.140	358.096	12,46%	
Átruházható értékpapírok					
Értékpapír neve	Futamidő	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír
Államkötvények:		0		74.620	2,60%
TURKGB 7.1 03/08/23	2013.03.20 - 2023.03.08	0		74.620	2,60%
Diszkont kincstárjegyek:		28.180		75.558	2,63%
D150916	2014.09.17 - 2015.09.16	28.180		0	0,00%
D160928	2015.09.30 - 2016.09.28	0		75.558	2,63%
Kötvények:		345.396		315.213	10,98%
MAGNOLIA VAR 03/49	2006.03.20 - 2016.03.20	212.879		155.298	5,41%
MAGYAR 5.875 05/16	2011.05.31 - 2016.05.31	58.598		56.291	1,96%
OTPHB FLOAT 03/15	2005.03.04 - 2015.03.04	31.188		0	0,00%
OTPHB VAR 49-16	2006.11.07 - 2016.11.07	42.731		0	0,00%
PETBRA 3.75 01/14/21	2014.01.14 - 2021.01.14	0		22.366	0,78%
RBI AV 4.5 02/21/25	2014.02.21 - 2025.04.21	0		53.238	1,85%
RBI AV 5.163 06/18/24	2013.12.18 - 2025.06.18	0		28.020	0,98%
Külföldi részvények:		359.699		667.374	23,23%
ACCESS BANK NIGERIA		0		18.136	0,63%
AEROFLOT-RUSSIAN AIRLINES		3.586		5.442	0,19%
AFREN		5.726		227	0,01%
AFRICAN MINERALS LTD		2.018		2.125	0,07%
AKRON		29.292		14.662	0,51%
ALBARAKA TURK		9.689		6.459	0,22%
ANEL ELEKTRIK		4.134		3.292	0,11%
AUSTRIA TECHNOLOGIE		0		37.120	1,29%
DEUTSCHE BANK REGISTERED SHS		5.065		0	0,00%
DIXY GROUP		12.806		21.162	0,74%
DOGAN HOLDING		12.695		0	0,00%
EMLAK KONUT		0		31.804	1,11%
ERSTE BANK STAMM		12.113		0	0,00%
ETALON GROUP		4.032		18.804	0,65%
FONDUL PROPRIETATEA SA - .90		0		14.017	0,49%
GLOBALTRA - SPONS GDR REG S		0		34.275	1,19%
HALK BANKASI		0		25.420	0,88%
HMS GDR		1.772		4.154	0,14%
IS BANKASI-C		0		7.653	0,27%
IS REIT		13.111		17.153	0,60%
KOZA METAL		11.544		0	0,00%
KUZBASSKAYA TOPLIVNAYA CO		0		2.235	0,08%
LINAS AGRO		19.650		18.690	0,65%
LSR GROUP GDR		2.022		6.879	0,24%
M VIDEO		5.217		28.347	0,99%
MAIL.RU GDR		19.260		0	0,00%
MANGO GIDA		1.653		646	0,02%
MECHEL PREF		508		1.593	0,06%
MECHEL PREF RU		352		733	0,03%
MECHEL RU		550		1.259	0,04%
NASPERS		0		9.725	0,34%
NATIONAL BANK OF GREECE		2.314		35	0,00%

Éves jelentés - OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

I. Vagyonkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2015.01.01	Időszak záró állománya 2015.12.31	Megoszlás (%)
NLMK GDR	14.874	0	0,00%
NORDEN	11.116	10.246	0,36%
PARK ELEKTRIK	3.383	0	0,00%
POLYTEC HOLDING AG	0	14.024	0,49%
PROTEK	20.880	28.448	0,99%
REYSAS LOGISTIC	4.454	3.451	0,12%
ROMGAZ - GDR	7.120	5.529	0,19%
SABANCI HOLDING	0	30.791	1,07%
SBERBANK	0	12.325	0,43%
SBERBANK PEF	6.710	0	0,00%
SBERBANK SPONSORED ADR	12.893	0	0,00%
SELCUK ECZA	5.629	7.166	0,25%
SNOWBIRD AG	10.999	9.313	0,32%
SOCIETATEA NATIONALA DE GAZE	0	32.007	1,11%
SOLLERS	10.793	10.809	0,38%
TALLINK	6.377	8.050	0,28%
TATNEFT PEF	0	15.450	0,54%
TEKFEN	18.054	28.071	0,98%
TMK GDR	1.804	18.768	0,65%
TORUNLAR	0	5.991	0,21%
TOTAL PRODUCE	19.981	18.089	0,63%
TSKB	0	7.438	0,26%
TURK HAVA	0	18.080	0,63%
VAKIFBANK	0	17.616	0,61%
WIENERBERGER AG	18.019	0	0,00%
YAPI KREDI BANKASI	0	10.624	0,37%
YY INC - ADR	0	12.534	0,44%
ZENITH BANK	7.504	10.507	0,37%
Befektetési jegyek:	1.582.059	1.442.409	50,21%
OTP AFRIKA RÉSZVÉNY B	30.660	24.886	0,87%
OTP FUNDMAN ALAP B	127.372	137.884	4,80%
OTP OROSZ RÉSZVÉNY B	20.489	24.811	0,86%
OTP TÖRÖK RÉSZVÉNY B	39.670	30.062	1,05%
ABERDEEN GL-BRAZIL EQTY-I2A	59.823	39.928	1,39%
ABERDEEN GL-INDIA EQTY-I2	71.682	76.670	2,67%
ALLIANZ CHINA A-SHARES	64.264	0	0,00%
ALLIANZ TTL RTN AS EQ-IT2	0	22.468	0,78%
BLACKROCK-ASIAN GW L-D2RFUSD	0	22.843	0,79%
CHINA PANDA FUND	41.152	44.744	1,56%
DWS INVEST CHINESE EQUITY-FC	12.119	12.228	0,43%
ETF CHINA FXI	0	18.207	0,63%
ETF EM	29.526	0	0,00%
ETF EM ISHARES CORE	98.226	45.161	1,57%
ETF EM VANGUARD VWO	29.722	0	0,00%
ETF INDIA SMALL-CAP	40.532	0	0,00%
ETF KOREA	30.919	30.724	1,07%
FIDELITY FAST ASIA Y	42.373	46.047	1,60%
FIDELITY FAST EM Y CLASS	779.308	798.070	27,78%
FIDELITY GREATER CHINA Y	36.988	39.804	1,39%
FIDELITY TAIWAN Y	27.234	27.872	0,97%
Átruházható értékpapírok összesen:	2.315.334	2.575.174	89,65%

Éves jelentés - OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

I. Vagyonkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2015.01.01	Időszak záró állománya 2015.12.31	Megoszlás (%)
Egyéb eszközök			
Követelések	0	14.657	0,51%
Aktív időbeli elhatárolások	339	176	0,01%
Származtatott ügyletek értékelési különbözete	-15.686	-75.454	-2,63%
Egyéb eszközök összesen:	-15.347	-60.621	-2,11%
ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:	2.731.127	2.872.649	100,00%
Kötelezettségek			
1. Hitelállomány:	0	0	0,00%
2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:			
Alapkezelői díj miatt	3.209	3.443	15,46%
Letétkezelői díj miatt	342	297	1,33%
Költségként elszámolt egyéb tétel miatt	324	889	3,99%
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség	10.279	17.642	79,22%
3. Céltartalékok:	0	0	0,00%
4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:	0	0	0,00%
Kötelezettségek összesen:	14.154	22.271	100,00%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK:	2.716.973	2.850.378	

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma :	2.325.158.010	2.458.612.175
--	----------------------	----------------------

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

	2014.12.31	2015.12.31
Jelen éves jelentés alapján:	1,168511	1,159344
A hivatalosan közzétett nettó eszközérték alapján:	1,168417	1,159801

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

IV. Az Alap értékpapír portfóliójának összetétele

	2015.01.01	Megoszl.(%)	2015.12.31	Megoszl.(%)
a) tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok:	2.315.334	84,78%	2.575.174	89,64%
b) más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
a fentiekből:				
c) a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok:	28.180	1,03%	75.558	2,63%
d) egyéb átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
e) hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok:	373.576	13,68%	465.391	16,20%

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

A portfólió összetételében a tárgyidőszakban bekövetkezett változások leírása

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

V. Az Alap eszközeinek alakulása

Megnevezés	2014. december 31- el zárult üzleti év	2015. december 31- el zárult üzleti év
a) befektetésekből származó jövedelem:	152.657	124.725
b) egyéb bevétel:	0	0
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):	-28.881	-42.762
d) a letétkezelő díjai:	-1.033	-1.222
e) egyéb díjak és adók:		
bizományosi díj:	0	-142
bankköltség:	-324	-336
felügyeleti díj:	-515	-765
egyéb költség és ráfordítás:	-454	-2.155
f) nettó jövedelem:	121.450	77.343
g) felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0	0
újra befektetett jövedelem:	121.450	77.343
h) a tőkeszámla változása:	1.123.530	190.898
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése:	67.852	-134.836
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 Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

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

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma és nettó eszközértéke:

	Elért hozamok éves bontásban	Forgalomban lévő befektetési jegyek száma (db)	Fordulónapi nettó eszközérték (Ft)	Egy jegyre jutó nettó eszközérték (Ft/db)
2011. december 31.		3.383.654.298	3.096.125.248	0,915024
2012. december 31.	10,85%	2.229.314.773	2.261.285.113	1,014341
2013. december 31.	0,56%	1.376.605.506	1.404.140.437	1,020002
2014. december 31.	14,56%	2.325.158.010	2.716.972.902	1,168511
2015. január 30.		2.344.126.628		1,240140
2015. február 27.		2.346.901.390		1,274548
2015. március 31.		2.397.879.126		1,302581
2015. április 30.		2.445.578.568		1,339936
2015. május 29.		2.502.581.745		1,357412
2015. június 30.		2.573.742.871		1,318100
2015. július 31.		2.542.941.640		1,243160
2015. augusztus 31.		2.487.826.976		1,126338
2015. szeptember 30.		2.461.755.440		1,088486
2015. október 30.		2.461.755.440		1,200907
2015. november 30.		2.449.428.134		1,222164
2015. december 31.	-0,78%	2.458.612.175	2.850.378.173	1,159344

Az OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja 2015. évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után -0,78 % lett.

Az Alapra kibocsátott befektetési jegyek darabszámának havi változása:

"A" sorozat (névérték 1 Ft)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2015.január	66.211.563	47.242.945
2015.február	49.711.649	46.936.887
2015.március	95.742.994	44.765.258
2015.április	124.161.819	76.462.377
2015.május	93.198.437	36.195.260
2015.június	95.710.850	24.549.724
2015.július	39.999.969	70.801.200
2015.augusztus	45.581.474	100.696.138
2015.szeptember	26.984.400	32.756.404
2015.október	10.033.163	30.332.695
2015.november	17.663.234	29.990.540
2015.december	41.770.685	43.965.374
Összesen:	706.770.237	584.694.802

"B" sorozat (névérték 1 EUR)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2015.január	21.209	39.642
2015.február	34.948	18.845
2015.március	40.228	49.618
2015.április	59.640	36.450
2015.május	19.256	22.776
2015.június	31.236	18.508
2015.július	10.158	34.538
2015.augusztus	76.060	8.077
2015.szeptember	31.066	10.275
2015.október	3.671	15.838
2015.november	1.828	2.402
2015.december	5.272	31.348
Összesen:	334.572	288.317

Az Alap nem fizetett hozamot a beszámolási időszakban.

A nettó eszközérték napi alakulását bemutató grafikon a 13. oldalon található.

Éves jelentés - OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

VII. A származtatott ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása

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

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

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

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

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

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

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

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

Az Alapkezelő által 2015. évben kifizetett összes:	eFt.
Rögzített javadalmazás	348.539
Változó javadalmazás	246.053
Összesen	594.592

Az Alap kockázati profiljára lényeges hatást gyakorlók körében 2015. évben kifizetett összes:	eFt.		
	Ügyvezetők	Egyéb munkavállalók	Összesen
Kedvezményezettek száma	5	5	10
Nyereségrészesedés	0	0	0
Teljes javadalmazás *	169.271	59.844	229.115

* 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 jellegű fogva különleges kezelési szabály alá tartozó eszközöket.

b, likviditáskezeléssel kapcsolatos megállapodások bemutatása

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

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

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

Éves jelentés - OTP Planéta Feltörekvő 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, 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

	2014.12.31	2015.12.31	Változás 2015/2014
Tőkeáttétel	3.973.733.312	4.415.595.573	111,1196%

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 1%-a.

Éves jelentés - OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

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

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	futamideje	Beszerzési ár	Értékkülönbözlet		Piaci érték
			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
Államkötvények:		83.086	1.833	-10.299	74.620
TURKGB 7.1 03/08/23	2013.03.20 - 2023.03.08	83.086	1.833	-10.299	74.620
Diszkont kincstárjegyek:		75.549	0	9	75.558
D160928	2015.09.30 - 2016.09.28	75.549	0	9	75.558
Kötvények:		287.078	6.477	21.658	315.213
MAGNOLIA VAR 03/49	2006.03.20 - 2016.03.20	147.246	206	7.846	155.298
MAGYAR 5.875 05/16	2011.05.31 - 2016.05.31	45.912	1.842	8.537	56.291
PETBRA 3.75 01/14/21	2014.01.14 - 2021.01.14	22.229	1.132	-995	22.366
RBIAV 4.5 02/21/25	2014.02.21 - 2025.04.21	49.101	2.424	1.713	53.238
RBIAV 5.163 06/18/24	2013.12.18 - 2025.06.18	22.590	873	4.557	28.020
Külföldi részvények:		807.575	0	-140.201	667.374
ACCESS BANK NIGERIA		19.974	0	-1.838	18.136
AEROFLOT-RUSSIAN AIRLINES		9.099	0	-3.657	5.442
AFREN		12.726	0	-12.499	227
AFRICAN MINERALS LTD		14.601	0	-12.476	2.125
AKRON		7.802	0	6.860	14.662
ALBARAKA TURK		8.693	0	-2.234	6.459
ANEL ELEKTRIK		7.735	0	-4.443	3.292
AUSTRIA TECHNOLOGIE		31.105	0	6.015	37.120
DIXY GROUP		33.244	0	-12.082	21.162
EMLAK KONUT		33.208	0	-1.404	31.804
ETALON GROUP		17.630	0	1.174	18.804
FONDUL PROPRIETATEA SA - .90		14.878	0	-861	14.017
GLOBALTRA - SPONS GDR REG S		35.477	0	-1.202	34.275
HALK BANKASI		32.635	0	-7.215	25.420
HMS GDR		33.886	0	-29.732	4.154
IS BANKASI-C		9.289	0	-1.636	7.653
IS REIT		13.128	0	4.025	17.153
KUZBASSKAYA TOPLIVNAYA CO		4.323	0	-2.088	2.235
LINAS AGRO		15.304	0	3.386	18.690
LSR GROUP GDR		8.231	0	-1.352	6.879
M VIDEO		25.417	0	2.930	28.347
MANGO GIDA		5.073	0	-4.427	646
MECHEL PREF		26.284	0	-24.691	1.593
MECHEL PREF RU		8.374	0	-7.641	733
MECHEL RU		7.098	0	-5.839	1.259
NASPERS		10.326	0	-601	9.725
NATIONAL BANK OF GREECE		3.376	0	-3.341	35
NORDEN		12.972	0	-2.726	10.246
POLYTEC HOLDING AG		12.549	0	1.475	14.024
PROTEK		29.285	0	-837	28.448
REYSAS LOGISTIC		6.084	0	-2.633	3.451
ROMGAZ - GDR		7.016	0	-1.487	5.529
SABANCI HOLDING		32.910	0	-2.119	30.791
SBERBANK		11.652	0	673	12.325
SELCUK ECZA		7.009	0	157	7.166
SNOWBIRD AG		13.077	0	-3.764	9.313
SOCIETATEA NATIONALA DE GAZE		34.172	0	-2.165	32.007

Éves jelentés - OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

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

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	Beszerzési futamideje ár	Értékkülönbözlet		Piaci érték
		kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
SOLLERS	20.837	0	-10.028	10.809
TALLINK	5.648	0	2.402	8.050
TATNEFT PREF	15.788	0	-338	15.450
TEKFEN	35.628	0	-7.557	28.071
TMK GDR	16.467	0	2.301	18.768
TORUNLAR	7.134	0	-1.143	5.991
TOTAL PRODUCE	4.272	0	13.817	18.089
TSKB	7.375	0	63	7.438
TURK HAVA	18.442	0	-362	18.080
VAKIFBANK	22.367	0	-4.751	17.616
YAPI KREDI BANKASI	15.251	0	-4.627	10.624
YY INC - ADR	11.604	0	930	12.534
ZENITH BANK	11.120	0	-613	10.507
Befektetési jegyek:	1.305.601	0	136.808	1.442.409
OTP AFRIKA RÉSZVÉNY B	29.186	0	-4.300	24.886
OTP FUNDMAN ALAP B	149.636	0	-11.752	137.884
OTP OROSZ RÉSZVÉNY B	30.555	0	-5.744	24.811
OTP TÖRÖK RÉSZVÉNY B	25.589	0	4.473	30.062
ABERDEEN GL-BRAZIL EQTY-I2A	74.448	0	-34.520	39.928
ABERDEEN GL-INDIA EQTY-I2	45.490	0	31.180	76.670
ALLIANZ TTL RTN AS EQ-IT2	20.199	0	2.269	22.468
BLACKROCK-ASIAN GW L-D2RFUSD	19.883	0	2.960	22.843
CHINA PANDA FUND	26.862	0	17.882	44.744
DWS INVEST CHINESE EQUITY-FC	9.213	0	3.015	12.228
ETF CHINA FXI	19.272	0	-1.065	18.207
ETF EM ISHARES CORE	47.566	0	-2.405	45.161
ETF KOREA	30.517	0	207	30.724
FIDELITY FAST ASIA Y	32.113	0	13.934	46.047
FIDELITY FAST EM Y CLASS	696.335	0	101.735	798.070
FIDELITY GREATER CHINA Y	27.798	0	12.006	39.804
FIDELITY TAIWAN Y	20.939	0	6.933	27.872
MINDÖSSZESEN:	2.558.889	8.310	7.975	2.575.174

Éves jelentés - OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

Határidős deviza ügyletek bemutatása:

	adatok ezerben	határidő ügylet szerződés szerinti értéke		határidős ügylet diszkontált piaci értéke		eredmény
		devizában	forintban	devizás értéke forintban	forint értéke	
2014.12.31-én:	EUR	-1.090		-343.229		-343.229
	USD	1.336		346.156		346.156
						2.927
	HUF	-124.995		-124.900		-124.900
	USD	500		129.558		129.558
	Összesen:					4.658
2015.12.31-én:	TRY	310	-30.436	30.337	-30.436	-99
	EUR	1.316	-1.200	377.079	-375.744	1.335
	Összesen:					1.236

Swap ügyletek bemutatása (adatok Ft-ban):

	Előző év	Tárgyév
	2014. december 31.	2015. december 31.
A swap ügylet piaci értéke:	-23.270.644	-76.689.708
Az Alap által fizetett swap kamat értéke a tárgyévben:	92.205.923	240.301.513
A mérlegen kívül (0. számlaosztályban) nyilvántartott értékek	3.026.578 USD	4.805.042 USD



Éves jelentés - OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

XIV. - A mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítő megjegyzések

Saját tőke mozgástábla

adatok eFt-ban

	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg
Induló tőke változása:	2.325.158	789.075	-655.621	2.458.612
Tőkenövekmény változásának levezetése:				
Jegyforgalmazás értékkülönbözete:	-4.636.093	196.121	-138.677	-4.578.649
Értékelési különbözet:	75.667	-59.169	-75.667	-59.169
Eredménytartalék:	4.952.241	77.343	0	5.029.584
Tőkenövekmény összesen:	391.815	214.295	-214.344	391.766
Saját tőke összesen:	2.716.973	1.003.370	-869.965	2.850.378

Likviditási jelentés

I. Hitelállomány összetétele

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

II. Költségek összetétele

adatok Ft-ban

Költségelem megnevezése	2014.évi költség	2014.évben pénzügyileg realizált	2015.évi költség	2015.évben pénzügyileg realizált
Alapkezelési díj	28.881.363	25.672.887	42.762.109	39.319.175
Letétkezelői díj	1.032.883	690.644	1.221.907	924.335
Bizományosi díj	0	0	142.070	142.070
Tanácsadó testület díja				
Bankköltség	323.762	323.762	335.595	335.595
Felügyeleti díj	515.000	345.000	765.000	580.000
Könyvvizsgálat díja	435.716	281.940	703.580	-4
Tőkevisszafiz. garancia díja				
Tőzsdei díjak				
Tőke- és hozamfiz. jutalék				
Alapítási költségek				
jegyzési jutalék, szerv.díj				
reklám, hirdetés				
Felügyeleti díj				
bef. jegy nyomtatása				
Egyéb	0	0	0	0
Összesen:	31.188.724	27.314.233	45.930.261	41.301.171

Éves jelentés - OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

Cash flow kimutatás

adatok ezer Ft-ban

	2014.01.01- 2014.12.31.	2015.01.01- 2015.12.31.
I. Működési cash flow	-143.506	-288.612
1. Tárgyévi eredmény (kapott hozamok nélkül)	-10.055	27.193
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	0
4. Elszámolt értékelési különbözet	67.852	-134.836
5. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
7. Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye	-119.834	-309.428
8. Befektetett eszközök állományváltozása	0	0
9.1. Követelések változása	10.476	-14.657
9.2. Értékpapírok értékelési különbözetének változása	-83.860	75.068
10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-24.406	8.117
11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	313	163
13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	0	0
Származtatott ügyletek állományváltozása	16.008	59.768
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-933.815	24.670
17. Értékpapírok beszerzése -	-3.614.056	-2.338.120
18. Értékpapírok eladása, beváltása +	2.548.736	2.312.640
19. Kapott hozamok +	131.505	50.150
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	1.123.530	190.898
20. Befektetési jegy kibocsátás +	1.773.938	985.196
22. Befektetési jegy visszavásárlása -	-650.408	-794.298
23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	0	0
IV. Pénzeszközök változása	46.209	-73.044
Pénzeszközök nyitó értéke	384.931	431.140
Pénzeszközök záró értéke	431.140	358.096

Megjegyzések:

1. A részletező sorok számozása a Kormányrendelet 4.sz.melléklete szerint.
2. A 9. Forgóeszközök állományváltozása sor további bontásra került.
3. További részletező sor került beiktatására "Származtatott ügyletek állományváltozása" megnevezéssel sorszámozás nélkül.

Portfólió jelentés értékpapíralapra

Alapadatok:

Alap neve:	OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja
Alap lajstromszáma:	1111-232
Alapkezelő neve:	OTP Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve:	OTP Bank Nyrt.
Nettó Eszközérték számítás típusa:	T

	Ft
Tárgynap (T):	2015.12.31
Saját tőke:	2.850.378.173
Egy jegyre jutó NEE:	1,159344
Darabszám:	2.458.612.175

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

		adatok eFt-ban	
		Összeg	%
I. KÖTELEZETTSÉGEK			
I/1. Hitelállomány:	Futamidő	0	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:		22.271	100,00
Alapkezelői díj miatt		3.443	15,46
Letétkezelői díj miatt		297	1,33
Bizományosi díj miatt		0	0,00
Forgalmi ktg. miatt		0	0,00
Közzétételi ktg. miatt		0	0,00
Reklám ktg. miatt		0	0,00
Költségként elszámolt egyéb tétel miatt		889	3,99
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		17.642	79,22
I/3. Céltartalékok:		0	0,00
I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:		0	0,00
Kötelezettségek összesen:		22.271	100,00

		Összeg		%	
II. ESZKÖZÖK					
II/1. Folyószámla, készpénz (összes):			114.460		3,98
II/2. Egyéb követelés:			14.657		0,51
II/3. Lekötött bankbetétek (összes):		Bank	Futamidő	243.636	8,48
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű bankbetétek:				243.636	8,48
		OTP	15.12.30 - 16.01.06	71.658	2,49
		OTP	15.11.25 - 16.02.12	171.978	5,99
II/4. Értékpapírok (összes):		Devizanem	Névérték devizában	2.575.174	89,65
II/4.1. Állampapírok (összes):				150.178	5,23
II/4.1.2. Kincstárjegyek (összes):				75.558	2,63
D160928	diszkont kincstárjegy	HUF	76.100	75.558	2,63
II/4.1.4. Külföldi állampapírok (összes):				74.620	2,60
TURKGB	7.1 03/08/23 államkötvény	TRY	900.000	74.620	2,60
II/4.2. Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép.:				315.213	10,98
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes):				315.213	10,98
MAGNOLIA	VAR 03/49 kötvény	EUR	500.000	155.298	5,41
MAGYAR	5.875 05/16 kötvény	EUR	170.000	56.291	1,96
PETBRA	3.75 01/14/21 kötvény	EUR	100.000	22.366	0,78
RBI	AV 4.5 02/21/25 kötvény	EUR	200.000	53.238	1,85
RBI	AV 5.163 06/18/24 kötvény	EUR	100.000	28.020	0,98
II/4.3. Részvények (összes):				667.374	23,23
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):				667.374	23,23
ACCESS BANK	NIGERIA részvény	NGN	1.300.000	18.136	0,63
AEROFLOT-RUSSIAN AIRLINES	részvény	RUB	6.250	5.442	0,19
AFREN	részvény	GBP	300	227	0,01
AFRICAN MINERALS LTD	részvény	GBP	50.000	2.125	0,07
AKRON	részvény	RUB	5.000	14.662	0,51
ALBARAKA TURK	részvény	TRY	50.000	6.459	0,22
ANEL ELEKTRIK	részvény	TRY	29.000	3.292	0,11
AUSTRIA TECHNOLOGIE	részvény	EUR	8.142	37.120	1,29
DIXY GROUP	részvény	RUB	180	21.162	0,74
EMLAK KONUT	részvény	TRY	125.000	31.804	1,11
ETALON GROUP	részvény	USD	36.650	18.804	0,65
FONDUL PROPRIETATEA SA - .90	részvény	RON	225.000	14.017	0,49
GLOBALTRA - SPONS GDR REG S	részvény	USD	26.281	34.275	1,19
HALK BANKASI	részvény	TRY	25.000	25.420	0,88
HMS GDR	részvény	USD	26.300	4.154	0,14

Portfólió jelentés értékpapíralapra

IS BANKASI-C részvény	TRY	17.000	7.653	0,27
IS REIT részvény	TRY	99.594	17.153	0,60
KUZBASSKAYA TOPLIVNAYA CO részvény	RUB	2.000	2.235	0,08
LINAS AGRO részvény	EUR	90.436	18.690	0,65
LSR GROUP GDR részvény	USD	3.000	6.879	0,24
M VIDEO részvény	RUB	272.100	28.347	0,99
MANGO GIDA részvény	TRY	55.000	646	0,02
MECHEL PREF részvény	USD	21.365	1.593	0,06
MECHEL PREF RU részvény	RUB	4.843	733	0,03
MECHEL RU részvény	RUB	50.000	1.259	0,04
NASPERS részvény	ZAR	5	9.725	0,34
NATIONAL BANK OF GREECE részvény	EUR	100	35	0,00
NORDEN részvény	DKK	2.000	10.246	0,36
POLYTEC HOLDING AG részvény	EUR	5.847	14.024	0,49
PROTEK részvény	RUB	1.200	28.448	0,99
REYSAS LOGISTIC részvény	TRY	54.250	3.451	0,12
ROMGAZ - GDR részvény	USD	3.000	5.529	0,19
SABANCI HOLDING részvény	TRY	38.000	30.791	1,07
SBERBANK részvény	RUB	93.183	12.325	0,43
SELCUK ECZA részvény	TRY	30.767	7.166	0,25
SNOWBIRD AG részvény	EUR	7.000	9.313	0,32
SOCIETATEA NATIONALA DE GAZE részvény	RON	17.000	32.007	1,11
SOLLERS részvény	RUB	86.625	10.809	0,38
TALLINK részvény	EUR	300.000	8.050	0,28
TATNEFT PREF részvény	RUB	20.000	15.450	0,54
TEKFEN részvény	TRY	71.000	28.071	0,98
TMK GDR részvény	USD	20.463	18.768	0,65
TORUNLAR részvény	TRY	18.835	5.991	0,21
TOTAL PRODUCE részvény	EUR	393	18.089	0,63
TSKB részvény	TRY	50.000	7.438	0,26
TURK HAVA részvény	TRY	25.000	18.080	0,63
VAKIFBANK részvény	TRY	47.000	17.616	0,61
YAPI KREDI BANKASI részvény	TRY	33.000	10.624	0,37
YY INC - ADR részvény	USD	0	12.534	0,44
ZENITH BANK részvény	NGN	260.000	10.507	0,37
II/4.5. Befektetési jegyek (összes):			1.442.409	50,21
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			1.442.409	50,21
OTP AFRIKA RÉSZVÉNY B bef.jegy	HUF	26.816	24.886	0,87
OTP FUNDMAN ALAP B bef.jegy	HUF	150.000	137.884	4,80
OTP OROSZ RÉSZVÉNY B bef.jegy	HUF	26.509	24.811	0,86
OTP TÖRÖK RÉSZVÉNY B bef.jegy	HUF	33.425	30.062	1,05
ABERDEEN GL-BRAZIL EQTY-I2A bef.jegy	USD	34.000	39.928	1,39
ABERDEEN GL-INDIA EQTY-I2 bef.jegy	USD	200.000	76.670	2,67
ALLIANZ TTL RTN AS EQ-IT2 bef.jegy	USD	90	22.468	0,78
BLACKROCK-ASIAN GW L-D2RFUSD bef.jegy	USD	5.500	22.843	0,79
CHINA PANDA FUND bef.jegy	USD	70	44.744	1,56
DWS INVEST CHINESE EQUITY-FC bef.jegy	EUR	200	12.228	0,43
ETF CHINA FXI bef.jegy	USD	1.800	18.207	0,63
ETF EM ISHARES CORE bef.jegy	USD	4.000	45.161	1,57
ETF KOREA bef.jegy	USD	2.158	30.724	1,07
FIDELITY FAST ASIA Y bef.jegy	USD	1.400	46.047	1,60
FIDELITY FAST EM Y CLASS bef.jegy	USD	22.000	798.070	27,78
FIDELITY GREATER CHINA Y bef.jegy	USD	9.000	39.804	1,39
FIDELITY TAIWAN Y bef.jegy	USD	10.000	27.872	0,97
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):			176	0,01
II/6. Származtatott ügyletek értékelési különbözete			-75.454	-2,63
Eszközök összesen:			2.872.649	100,00

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

OTPALAPKEZELŐ ZRT.



az Alapkezelő vezetője

Kelt:

BUDAPEST, 2016. március 31.