

**OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény
Alapok Alapja**

*Éves jelentés
és független könyvvizsgálói jelentés*

2016. december 31.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvények Alapok Alapja befektetőinek

Vélemény

Elvégeztük az OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvények Alapok Alapja (az „Alap”) 2016. évi éves jelentésének I - XIV. pontjaiban található számviteli információinak (továbbiakban: „számviteli információk”) könyvvizsgálatát.

Véleményünk szerint az Alap mellékelt 2016. december 31-ével végződő üzleti évre vonatkozó éves jelentésében közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a „számviteli törvény”), valamint a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek összeállításra. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban szereplő eszközök és kötelezettségek leltárral alátámasztottak. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban bemutatott kezelési költségek az Alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

A vélemény alapja

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

Az éves jelentésben közölt számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk az Alaptól és annak kezelőjétől, az OTP Alapkezelő Zrt.-től, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

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

Kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdések

Megállapítottuk, hogy nincsenek a jelentésünkben kommunikálandó kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdések.

Egyéb információk

Az egyéb információk az éves jelentésben foglalt nem számviteli információkból állnak, de nem tartalmazzák az éves jelentésben található számviteli információkat és az azokra vonatkozó könyvvizsgálói jelentésünket. Az OTP Alapkezelő Zrt. ügyvezetése (a „vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves jelentésben közölt számviteli információkra adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

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

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

A vezetés felelős az éves jelentésben közölt számviteli információknak a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel és a számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítéséért, különös tekintettel az eszközök és kötelezettségek leltárral való alátámasztásáért, a kezelési költségeknek az Alap letétkezelője által megadott értékelése alapján történő elszámolásáért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves jelentésben közölt számviteli információk elkészítése.

Az éves jelentésben közölt számviteli információk elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Alapnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel éves jelentésben való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni az Alapot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

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

A könyvvizsgáló éves jelentésben közölt számviteli információk könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves jelentésben közölt számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves jelentésben közölt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves jelentésben közölt 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 a belső kontroll hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.

- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Alap vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves jelentésben közölt számviteli információkban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy az Alap nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Megvizsgáljuk az éves jelentésben közölt számviteli információkat, különös tekintettel az éves jelentésben bemutatott eszközök és kötelezettségek időszak végi leltárára, valamint az adott időszakban elszámolt kezelési költségekre. Megvizsgáljuk, hogy az éves jelentésben közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek-e összeállításra.


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


Nyilatkozunk az irányítással megbízott személyeknek arról, hogy megfelelünk a függetlenségre vonatkozó releváns etikai követelményeknek, és kommunikáljuk feléjük mindazon kapcsolatokat és egyéb kérdéseket, amelyekről ésszerűen feltételezhető, hogy befolyásolják a függetlenségünket, valamint adott esetben a kapcsolódó biztosítékokat.

Az irányítással megbízott személyek felé kommunikált kérdések közül meghatározzuk azokat a kérdéseket, amelyek az éves jelentésben közölt számviteli információk könyvvizsgálata során a legjelentősebb kérdések, és ennél fogva a kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdések voltak. Könyvvizsgálói jelentésünkben ismertetjük ezeket a kérdéseket, kivéve, ha jogszabály vagy szabályozás kizárja az adott kérdés nyilvános közzétételét, vagy ha - rendkívül ritka körülmények között - azt állapítjuk meg, hogy egy adott kérdést a könyvvizsgálói jelentésben nem lehet kommunikálnunk, mert ésszerű várakozások alapján annak hátrányos következményei súlyosabbak lennének, mint a kommunikáció közérdekű hasznai.

A jelen független könyvvizsgálói jelentést eredményező könyvvizsgálat megbízásért felelős partnerének a jelentés aláírói minősülnek.

Budapest, 2017. április 27.


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


.....
Gion Gábor
Kamatli tag könyvvizsgáló
Tagszám: 005252



OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

Éves jelentés a 2016. december 31-én zárult üzleti évről

Pénzügyi év: 2016. január 1-től
2016. 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
a.	b.	2015. december 31.	2016. december 31.
		c.	d.
01.	A) Befektetett eszközök	0	0
02.	I. Értékpapírok	0	0
03.	1. Értékpapírok	0	0
04.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
05.	a) kamatokból, osztalékból	0	0
06.	b) egyéb piaci megtélelésekből	0	0
07.	II. Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0
08.	B. Forgóeszközök	2.947.927	2.941.820
09.	I. Követelések	14.657	36.527
10.	1. Követelések	14.657	36.527
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	2.575.174	2.718.211
15.	1. Értékpapírok	2.558.889	2.481.632
16.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	16.285	236.579
17.	a) kamatokból, osztalékból	8.310	5.943
18.	b) egyéb piaci megtélelésekből	7.975	230.636
19.	III. Pénzeszközök	358.096	187.082
20.	1. Pénzeszközök	358.096	187.082
21.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0
22.	C. Aktív időbeli elhatárolások	176	161
23.	1. Aktív időbeli elhatárolás	176	161
24.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	0
25.	D. Származtatott ügyletek értékelési különbözete	-75.454	-26.524
26.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN:	2.872.649	2.915.457
27.	E. Saját tőke	2.850.378	2.895.073
28.	I. Induló tőke	2.458.612	2.161.910
29.	1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	84.483.790	84.883.380
30.	2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-82.025.178	-82.721.470
31.	II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	391.766	733.163
32.	1.a) Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékülönbözete	6.213.795	6.086.420
33.	1.b) Eladott befektetési jegyek értékülönbözete	-10.792.444	-10.718.360
34.	2. Értékelési különbözet tartaléka	-59.169	210.055
35.	3. Előző év(ek) eredménye	4.952.241	5.029.584
36.	4. Üzleti év eredménye	77.343	125.464
37.	F. Céltartalékok	0	0
38.	G. Kötelezettségek	22.271	20.384
39.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
40.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	22.271	20.384
41.	III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
42.	H. Passzív időbeli elhatárolások	0	0
43.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN:	2.872.649	2.915.457

Eredménykimutatás

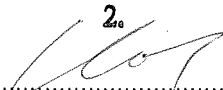
adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
a.	b.	2015.01.01-2015.12.31.	2016.01.01-2016.12.31.
		c.	d.
01.	I. Pénzügyi műveletek bevételei	589.858	546.699
02.	II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	465.133	378.152
03.	III. Egyéb bevételek	0	0
04.	IV. Működési költségek	45.930	41.839
05.	V. Egyéb ráfordítások	1.452	1.244
06.	VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
07.	VII. Tárgyévi eredmény	77.343	125.464

Kelt: BUDAPEST, 2017. március 31.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.

2.



.....
az Alapkezelő vezetője

Éves jelentés - OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

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 képviselőjére jogosult személy Köves Benedek Balázs, lakóhelye 1126 Budapest, Márvány utca 27. fszt. 6. A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy Szabó Andrea, lakóhelye 2151 Fót, Németh Kálmán utca 72. mérlegképes igazolvány száma: MK 191836.

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 2016. üzleti évére vonatkozó 27% ÁFÁ-val növelt bruttó könyvvizsgálati díj 745 eFt. Ezt részben az Alapkezelő által számlázott alapkezelői díj tartalmazta, de a szerződéses konstrukció változása miatt 709 eFt már az Alapot közvetlenül terhelte.

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 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 értékén 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 pénzügyi értékre szóló követelések és kötelezettségek

A külföldi pénzügyi értékre 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 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 168.547 eFt, amely 546.699 eFt bevétel és 378.152 eFt ráfordítás különbsége. 41.839 eFt működési költség és 1.244 eFt egyéb ráfordítás után a nyereség 125.464 eFt.

A működési költségeket a likviditási jelentés II. táblázata részletezi, amelyben a "pénzügyileg realizált oszlop" tartalmazza az 2016. 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 2016.01.01		Időszak záró állománya 2016.12.31		Megosztás (%)
Készpénzállomány - banki egyenlegek						
Bank	Lekötési idő					
OTP Bank Nyrt. HUF	folyószámla		19	3.512		0,12%
OTP Bank Nyrt. EUR	folyószámla		103.696	18.663		0,64%
OTP Bank Nyrt. USD	folyószámla		10.662	74.954		2,57%
OTP Bank Nyrt. TRY	folyószámla		83	410		0,01%
OTP Bank Nyrt. RON	folyószámla		0	1.436		0,05%
OTP Bank Nyrt. USD	2015.12.30 - 2016.01.06		71.658	0		0,00%
OTP Bank Nyrt. USD	2015.11.25 - 2016.02.12		171.978	0		0,00%
OTP Bank Nyrt. USD	2016.11.14 - 2017.02.13		0	88.107		3,02%
Banki egyenlegek összesen:			358.096	187.082		6,41%
Átruházható értékpapírok						
Értékpapír neve	Futamidő	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	
Államkötvények:						
		74.620		86.457		2,97%
2017/B	2006.10.04 - 2017.02.24	0		15.979		0,55%
TURKGB 7.1 03/08/23	2013.03.20 - 2023.03.08	74.620		70.478		2,42%
Diszkont kincstárjegyek:						
		75.558		7.178		0,25%
D160928	2015.09.30 - 2016.09.28	75.558		0		0,00%
D170524	2016.05.25 - 2017.05.24	0		7.178		0,25%
Kötvények:						
		315.213		130.962		4,49%
MAGNOLIA VAR 03/49	2006.03.20 - 2016.03.20	155.298		0		0,00%
MAGYAR 5.875 05/16	2011.05.31 - 2016.05.31	56.291		0		0,00%
OMYAV 5.25 12/29/49	2015.12.07 - 2049.12.29	0		34.306		1,18%
PETBRA 3.75 01/14/21	2014.01.14 - 2021.01.14	22.366		0		0,00%
RBLAV 4.5 02/21/25	2014.02.21 - 2025.04.21	53.238		64.481		2,21%
RBLAV 5.163 06/18/24	2013.12.18 - 2025.06.18	28.020		32.175		1,10%
Külföldi részvények:						
		667.374		834.286		28,64%
ACCESS BANK NIGERIA		18.136		14.219		0,49%
AEROFLOT-RUSSIAN AIRLINES		5.442		0		0,00%
AFREN		227		193		0,01%
AFRICAN MINERALS LTD		2.125		0		0,00%
AKCANSÁ CIMENŦO		0		4.049		0,14%
AKRON		14.662		17.088		0,59%
ALBARAKA TURK		6.459		6.443		0,22%
ANEL ELEKTRIK		3.292		3.382		0,12%
ATRIUM		0		6.112		0,21%
AUSTRIA TECHNOLOGIE		37.120		49.445		1,70%
BIZIM TOPTAN		0		24.098		0,83%
BOLU CIMENŦO SANAYII AS		0		6.551		0,22%
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE		0		17.911		0,61%
CIMSA		0		9.075		0,31%
DIXY GROUP		21.162		30.877		1,06%
EMLAK KONUT		31.804		32.748		1,12%
ETALON GROUP		18.804		17.500		0,60%
FONDUL PROPRIETATEA SA - .85		0		2.985		0,10%
FONDUL PROPRIETATEA SA - .90		14.017		0		0,00%
GARANTI BANKASI		0		15.550		0,53%
GLOBALTRA - SPONS GDR REG S		34.275		48.321		1,66%
HALK BANKASI		25.420		22.560		0,77%
HMS GDR		4.154		0		0,00%
HYDRAULIC MACHINE - GDR REG S		0		11.525		0,40%
IS BANKASI-C		7.653		0		0,00%
IS REIT		17.153		7.145		0,25%
KUZBASSKAYA TOPLIVNAYA CO		2.235		4.058		0,14%
LINAS AGRO		18.690		17.946		0,62%
LSR GROUP GDR		6.879		12.158		0,42%
M VIDEO		28.347		50.400		1,73%
MAIL.RU GDR		0		11.318		0,39%
MANGO GIDA		646		549		0,02%

Éves jelentés - OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

I. Vagyonkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2016.01.01	Időszak záró állománya 2016.12.31	Megosztás (%)
MECHEL PREF	1.593	7.028	0,24%
MECHEL PREF RU	733	3.410	0,12%
MECHEL RU	1.259	4.332	0,15%
NASPERS	9.725	27.924	0,96%
NATIONAL BANK OF GREECE	35	25	0,00%
NORDEN	10.246	9.244	0,32%
POLYTEC HOLDING AG	14.024	18.885	0,65%
PROTEK	28.448	57.073	1,96%
REYSAS LOGISTIC	3.451	3.569	0,12%
ROMGAZ - GDR	5.529	4.995	0,17%
SABANCI HOLDING	30.791	20.577	0,71%
SBERBANK	12.325	0	0,00%
SBERBANK SPONSORED ADR	0	9.213	0,32%
SELCUK ECZA	7.166	0	0,00%
SNOWBIRD AG	9.313	1.374	0,05%
SOCIETATEA NATIONALA DE GAZE	32.007	2.229	0,08%
SODA SANAYII	0	21.629	0,74%
SOLLERS	10.809	12.577	0,43%
SURGUTNEFTGAS PREF	0	19.162	0,66%
TALLINK	8.050	8.519	0,29%
TATNEFT PREF	15.450	0	0,00%
TEKFEN	28.071	0	0,00%
TMK GDR	18.768	30.649	1,05%
TORUNLAR	5.991	0	0,00%
TOTAL PRODUCE	18.089	24.016	0,82%
TSKB	7.438	19.378	0,66%
TURK HAVA	18.080	25.455	0,87%
VAKIFBANK	17.616	11.594	0,40%
WOOLWORTHS	0	19.238	0,66%
YAPI KREDİ BANKASI	10.624	0	0,00%
YY INC - ADR	12.534	20.840	0,71%
ZENITH BANK	10.507	7.145	0,24%
Befektetési jegyek:	1.442.409	1.659.328	56,90%
OTP AFRIKA RÉSZVÉNY B	24.886	28.875	0,99%
OTP FUNDMAN ALAP B	137.884	167.855	5,76%
OTP OROSZ RÉSZVÉNY B	24.811	39.502	1,35%
OTP TÖRÖK RÉSZVÉNY B	30.062	28.304	0,97%
ABERDEEN GL-BRAZIL EQTY-I2A	39.928	64.036	2,20%
ABERDEEN GL-INDIA EQTY-I2	76.670	77.575	2,66%
ALLIANZ TTL RTN AS EQ-IT2	22.468	22.559	0,77%
BLACKROCK-ASIAN GW L-D2RFUSD	22.843	25.086	0,86%
CHINA PANDA FUND	44.744	44.440	1,52%
DWS INVEST CHINESE EQUITY-FC	12.228	12.527	0,43%
ETF EM ISHARES CORE	0	49.869	1,71%
ETF CHINA FXI	18.207	0	0,00%
ETF EM ISHARES CORE	45.161	0	0,00%
ETF KOREA	30.724	33.730	1,16%
FIDELITY FAST ASIA Y	46.047	50.475	1,73%
FIDELITY FAST EM Y CLASS	798.070	798.666	27,39%
FIDELITY GREATER CHINA Y	39.804	42.978	1,47%
FIDELITY TAIWAN Y	27.872	32.687	1,12%
LYXOR ETF DX2 SHORT US TREASURY	0	57.106	1,96%
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE	0	83.058	2,85%
Átruházható értékpapírok összesen:	2.575.174	2.718.211	0 93,25%
Egyéb eszközök			
Követelések		14.657	36.527 1,25%
Aktív időbeli elhatárolások		176	161 0,00%
Származtatott ügyletek értékelési különbözete		-75.454	-26.524 -0,91%
Egyéb eszközök összesen:		-60.621	10.164 0,34%
ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:	2.872.649	2.915.457	100,00%

Éves jelentés - OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

I. Vagyongkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2016.01.01	Időszak záró állománya 2016.12.31	Megoszlás (%)
Kötelezettségek			
1. Hitelállomány:	0	0	0,00%
2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:			
Alapkezelői díj	3.443	3.445	16,90%
Letétkezelői díj	297	289	1,42%
Költségként elszámolt egyéb tétel	889	941	4,62%
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség	17.642	15.709	77,06%
3. Céltartalékok:	0	0	0,00%
4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:	0	0	0,00%
Kötelezettségek összesen:	22.271	20.384	100,00%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK:	2.850.378	2.895.073	

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma :	2.458.612.175	2.161.909.431
--	----------------------	----------------------

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

	2015.12.31	2016.12.31
Jelen dokumentum alapján:	1,159344	1,339128
A hivatalosan közzétett nettó eszközérték alapján:	1,159801	1,339383 *

*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	2016.01.01	Megoszl.(%)	2016.12.31	Megoszl.(%) *
a) tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok:	2.575.174	89,64%	2.718.211	93,23%
b) más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
<i>a fentiekből:</i>				
c) a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok:	75.558	2,63%	7.178	0,25%
d) egyéb átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
e) hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok:	465.391	16,20%	224.597	7,70%

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

A portfólió összetételében a tárgyidőszakban bekövetkezett változások leírása

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

V. Az Alap eszközeinek alakulása

Megnevezés	2015. december 31- el zárult üzleti év	2016. december 31- el zárult üzleti év
a) befektetésekből származó jövedelem:	124.725	168.547
b) egyéb bevétel:	0	0
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):	-42.762	-39.064
d) a letétkezelő díjai:	-1.222	-1.113
e) egyéb díjak és adók:		
bizományosi díj:	-142	-32
bankköltség:	-336	-223
felügyeleti díj:	-765	-698
egyéb költség és ráfordítás:	-2.155	-1.953
f) nettó jövedelem:	77.343	125.464
g) felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0	0
újra befektetett jövedelem:	77.343	125.464
h) a tőkeszámla változása:	190.898	-349.993
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése:	-134.836	269.224
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)
2012. december 31.		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. december 31.	-0,78%	2.458.612.175	2.850.378.173	1,159344
2016. január 29.		2.461.226.036		1,075293
2016. február 29.		2.456.278.433		1,067715
2016. március 31.		2.398.698.600		1,198489
2016. április 29.		2.336.521.297		1,208043
2016. május 31.		2.281.465.608		1,202747
2016. június 30.		2.222.553.209		1,233533
2016. július 29.		2.194.664.123		1,280985
2016. augusztus 31.		2.184.498.532		1,306398
2016. szeptember 30.		2.193.815.190		1,321980
2016. október 28.		2.206.147.141		1,352884
2016. november 30.		2.215.108.312		1,307540
2016. december 31.	15,51%	2.161.909.431	2.895.072.661	1,339128

Az OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja 2016. évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után 15,51 % lett.

Az Alapra kibocsátott befektetési jegyek darabszámának havi változása:

'A' sorozat (névérték 1 Ft.)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2016. január	48.235.675	45.817.384
2016. február	29.818.246	37.396.573
2016. március	14.992.220	68.838.019
2016. április	12.369.893	53.304.358
2016. május	6.690.914	61.267.887
2016. június	13.946.461	66.494.594
2016. július	13.803.405	38.636.187
2016. augusztus	33.204.711	35.362.756
2016. szeptember	52.702.136	48.728.352
2016. október	40.527.573	36.312.638
2016. november	30.136.636	36.371.869
2016. december	18.227.889	55.026.442
Összesen:	314.655.759	583.557.059

'B' sorozat (névérték 1 EUR)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2016.január	4.107	3.312
2016.február	10.694	0
2016.március	15.530	30.709
2016.április	11.498	97.851
2016.május	331	2.277
2016.június	1.877	27.748
2016.július	29.740	42.164
2016.augusztus	2.863	35.414
2016.szeptember	35.507	13.788
2016.október	32.996	0
2016.november	143.353	81.579
2016.december	56.765	123.433
Összesen:	345.261	458.275

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 értékkülönbözetének részletezésével együtt kerülnek bemutatásra.

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

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

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

https://www.otpbank.hu/OTP_ALAPKEZELO/hu/bemutakozas.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 2016. évben kifizetett összes:		eFt.
Megnevezés		Összeg
Rögzített javadalmazás		366.809
Változó javadalmazás		292.317
Összesen		659.126

Az Alap kockázati profiljára lényeges hatást gyakorlók körében 2016. évben kifizetett összes: eFt.

Megnevezés	Ügyvezetők	Egyéb munkavállalók	Összesen
Kedvezményezettek száma	5	5	10
Nyereségrészesedés	0	0	0
Teljes javadalmazás *	168.098	76.806	244.904

*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 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 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, összeférhetlenségi, üzletviteli és kockázatkezelési követelményekről szóló 79/2014. (III. 14.) Korm. rendelet („79/2014. Korm. rendelet”) 24. paragrafusának megfelelően lett kialakítva.

XI. Tőkeáttétel mértékében bekövetkezett változások

	2015.12.31	2016.12.31	Változás 2016/2015
Tőkeáttétel	4.415.595.573	3.229.395.065	73,1361%

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 értékkülönbségének részletezése, valamint a származtatott ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	futamideje	Beszerzési ár	Értékkülönbség		Piaci érték
			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
Államkötvények:		84.632	2.558	-733	86.457
2017/B	2006.10.04 - 2017.02.24	14.431	824	724	15.979
TURKGB 7.1 03/08/23	2013.03.20 - 2023.03.08	70.201	1.734	-1.457	70.478
Diszkont kincstárjegyek:		7.175	0	3	7.178
D170524	2016.05.25 - 2017.05.24	7.175	0	3	7.178
Kötvények:		99.919	3.385	27.658	130.962
OMVAV 5.25 12/29/49	2015.12.07 - 2049.12.29	28.228	103	5.975	34.306
RBIÁV 4.5 02/21/25	2014.02.21 - 2025.04.21	49.101	2.416	12.964	64.481
RBIÁV 5.163 06/18/24	2013.12.18 - 2025.06.18	22.590	866	8.719	32.175
Külföldi részvények:		846.925	0	-12.639	834.286
ACCESS BANK NIGERIA		19.974	0	-5.755	14.219
AFREN		12.726	0	-12.533	193
AKCANSÁ CIMENTO		4.317	0	-268	4.049
AKRON		7.802	0	9.286	17.088
ALBARAKA TURK		10.314	0	-3.871	6.443
ANEL ELEKTRIK		7.735	0	-4.353	3.382
ATRIUM		4.883	0	1.229	6.112
AUSTRIA TECHNOLOGIE		59.364	0	-9.919	49.445
BIZIM TOPTAN		32.584	0	-8.486	24.098
BOLU CIMENTO SANAYII AS		6.771	0	-220	6.551
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE		15.121	0	2.790	17.911
CIMSA		9.779	0	-704	9.075
DIXY GROUP		39.699	0	-8.822	30.877
EMLAK KONUT		35.243	0	-2.495	32.748
ETALON GROUP		8.633	0	8.867	17.500
FONDUL PROPRIETATEA SA - .85		3.261	0	-276	2.985
GARANTI BANKASI		16.606	0	-1.056	15.550
GLOBALTRA - SPONS GDR REG S		28.998	0	19.323	48.321
HALK BANKASI		27.324	0	-4.764	22.560
HYDRAULIC MACHINE - GDR REG S		33.886	0	-22.361	11.525
IS REIT		6.416	0	729	7.145
KUZBASSKAYA TOPLIVNAYA CO		4.323	0	-265	4.058
LINAS AGRO		15.304	0	2.642	17.946
LSR GROUP GDR		8.231	0	3.927	12.158
M VIDEO		25.417	0	24.983	50.400
MAIL.RU GDR		10.116	0	1.202	11.318
MANGO GIDA		5.073	0	-4.524	549
MECHEL PREF		26.284	0	-19.256	7.028
MECHEL PREF RU		8.374	0	-4.964	3.410
MECHEL RU		7.098	0	-2.766	4.332
NASPERS		25.467	0	2.457	27.924
NATIONAL BANK OF GREECE		3.376	0	-3.351	25
NORDEN		12.972	0	-3.728	9.244
POLYTEC HOLDING AG		12.549	0	6.336	18.885
PROTEK		29.285	0	27.788	57.073
REYSAS LOGISTIC		6.084	0	-2.515	3.569
ROMGAZ - GDR		7.016	0	-2.021	4.995
SABANCI HOLDING		22.970	0	-2.393	20.577
SBERBANK SPONSORED ADR		7.038	0	2.175	9.213
SNOWBIRD AG		13.077	0	-11.703	1.374
SOCIETATEA NATIONALA DE GAZE		2.615	0	-386	2.229

Éves jelentés - OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

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

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	futamideje	Beszerzési ár	Értékkülönbség		Piaci érték
			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
SODA SANAYII		18.397	0	3.232	21.629
SOLLERS		14.448	0	-1.871	12.577
SURGUTNEFTEGAS PREF		16.012	0	3.150	19.162
TALLINK		5.648	0	2.871	8.519
TMK GDR		16.467	0	14.182	30.649
TOTAL PRODUCE		4.272	0	19.744	24.016
TSKB		19.965	0	-587	19.378
TURK HAVA		38.332	0	-12.877	25.455
VAKIFBANK		15.024	0	-3.430	11.594
WOOLWORTHS		18.295	0	943	19.238
YY INC - ADR		24.840	0	-4.000	20.840
ZENITH BANK		11.120	0	-3.975	7.145
Befektetési jegyek:		1.442.981	0	216.347	1.659.328
OTP AFRIKA RÉSZVÉNY B		29.186	0	-311	28.875
OTP FUNDMAN ALAP B		149.636	0	18.219	167.855
OTP OROSZ RÉSZVÉNY B		30.555	0	8.947	39.502
OTP TÖRÖK RÉSZVÉNY B		25.589	0	2.715	28.304
ABERDEEN GL-BRAZIL EQTY-I2A		74.448	0	-10.412	64.036
ABERDEEN GL-INDIA EQTY-I2		45.490	0	32.085	77.575
ALLIANZ TTL RTN AS EQ-IT2		20.199	0	2.360	22.559
BLACKROCK-ASIAN GW L-D2RFUSD		19.883	0	5.203	25.086
CHINA PANDA FUND		26.862	0	17.578	44.440
DWS INVEST CHINESE EQUITY-FC		9.212	0	3.315	12.527
ETF EM ISHARES CORE		47.566	0	2.303	49.869
ETF KOREA		30.517	0	3.213	33.730
FIDELITY FAST ASIA Y		32.113	0	18.362	50.475
FIDELITY FAST EM Y CLASS		715.897	0	82.769	798.666
FIDELITY GREATER CHINA Y		27.798	0	15.180	42.978
FIDELITY TAIWAN Y		20.939	0	11.748	32.687
LYXOR ETF DX2 SHORT US TREASURY		50.393	0	6.713	57.106
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE		86.698	0	-3.640	83.058
MINDÖSSZESEN:		2.481.632	5.943	230.636	2.718.211

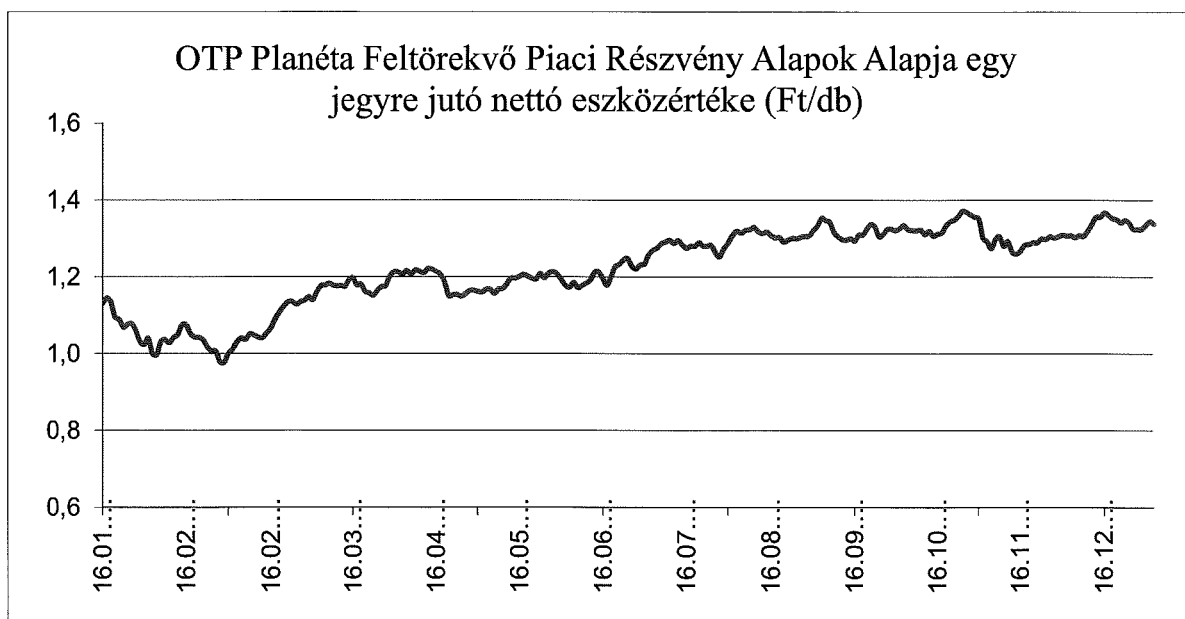
Határidős deviza ügyletek bemutatása:

	adatok ezerben	határidős ügylet szerződés szerinti értéke		határidős ügylet diszkontált piaci értéke		eredmény
		devizában	forintban	devizás értéke forintban	forint értéke	
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
2016.12.31-én:	EUR/USD	886	-850	259.759	-264.367	-4.608
	Összesen:					-4.608

OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

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

Részvény index swap ügyletek bemutatása (adatok Ft-ban):		
Időszak	2015.	2016.
Ügyletkötés dátuma	2015.05.06	2016.05.05
Ügylet vége	2016.05.12	2017.05.11
Index csere fizetési napok	2015.08.12	2016.08.11
	2015.11.12	2016.11.14
	2016.02.12	2017.02.13
	2016.05.12	2017.05.11
	Ügylet összege (0. számlaosztályban nyilvántartott névértéke)	4.805.042 USD
Alap számára fizetett index teljesítménye	MSCI Daily TR Net Emerging Markets USD Index (*)	MSCI Daily TR Net Emerging Markets USD Index (*)
Alap által fizetendő kamat	3M USD LIBOR + 0.28%	3M USD LIBOR + 0.36%
<i>(*): Az ügylet összegével az ügylet indulásakor ekvivalens index egységre vonatkoztatott, az ügylet időtartama alatti indexérték változás alapján meghatározott hozam</i>		
	2015.	2016.
Alap által realizált nettó eredmények	58.898.723	224.513.815
Alap által fizetett nettó eredmények	240.301.513	180.848.569
	2015.12.31	2016.12.31
Ügylet fordulónapi piaci értéke	-76.689.708	-21.916.031



Éves jelentés - OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

XV. A mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítő megjegyzések

Saját tőke mozgástábla

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg
Induló tőke változása:	2.458.612	399.590	-696.292	2.161.910
Tőkenövekmény változásának levezetése:				
Jegyforgalmazás értékkülönbözete:	-4.578.649	74.084	-127.375	-4.631.940
Értékelési különbözet:	-59.169	210.055	59.169	210.055
Eredménytartalék:	5.029.584	125.464	0	5.155.048
Tőkenövekmény összesen:	391.766	409.603	-68.206	733.163
Saját tőke összesen:	2.850.378	809.193	-764.498	2.895.073

Likviditási jelentés

I. Hitellállomány összetétele

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

II. Költségek összetétele

adatok Ft-ban

Költségelem megnevezése	2015. évi költség	2015. évben pénzügyileg realizált	2016. évi költség	2016. évben pénzügyileg realizált
Alapkezelési díj	42.762.109	39.319.175	39.063.950	35.619.095
Letétkezelési díj	1.221.907	924.335	1.112.978	823.869
Bizományosi díj	142.070	142.070	32.329	32.329
Tanácsadó testület díja				
Bankköltség	335.595	335.595	222.670	222.670
Felügyeleti díj	765.000	580.000	698.000	465.858
Könyvvizsgálat díja	703.580	-4	708.827	-4
Tőkeviszafiz. 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:	45.930.261	41.301.171	41.838.754	37.163.817

Éves jelentés - OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

Cash flow kimutatás	adatok ezer Ft-ban	
	2015.01.01- 2015.12.31.	2016.01.01- 2016.12.31.
I. Működési cash flow	-288.612	-82.738
1. Tárgyévi eredmény (kapott hozamok nélkül)	27.193	74.540
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	0
4. Elszámolt értékelési különbözet	-134.836	269.224
5. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
7. Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye	-309.428	-133.536
8. Befektetett eszközök állományváltozása	0	0
9.1. Követelések változása	-14.657	-21.870
9.2. Értékpapírok értékelési különbözetének változása	75.068	-220.294
10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	8.117	-1.887
11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	163	15
13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	0	0
Származtatott ügyletek állományváltozása	59.768	-48.930
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	24.670	261.717
17. Értékpapírok beszerzése -	-2.338.120	-1.587.685
18. Értékpapírok eladása, beváltása +	2.312.640	1.798.478
19. Kapott hozamok +	50.150	50.924
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	190.898	-349.993
20. Befektetési jegy kibocsátás +	985.196	473.674
22. Befektetési jegy visszavásárlása -	-794.298	-823.667
23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	0	0
IV. Pénzeszközök változása	-73.044	-171.014
Pénzeszközök nyitó értéke	431.140	358.096
Pénzeszközök záró értéke	358.096	187.082

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 "Számaztatott 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):	2016.12.31
Saját tőke:	2.895.072.661
Egy jegyre jutó NEE:	1,339128
Darabszám:	2.161.909.431

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

		adatok eFt-ban	
		Összeg	%
I. KÖTELEZETTSÉGEK			
I/1. Hítelállomány:	Futamidó	0	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:		20.384	100,00
Alapkezelői díj		3.445	16,90
Letétkezelői díj		289	1,42
Bizományosi díj		0	0,00
Forgalmi ktg.		0	0,00
Közzétételi ktg.		0	0,00
Reklám ktg.		0	0,00
Költségként elszámolt egyéb tétel		941	4,62
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		15.709	77,06
I/3. Céltartalékok:		0	0,00
I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:		0	0,00
Kötelezettségek összesen:		20.384	100,00

II. ESZKÖZÖK		Összeg	%
II/1. Folyószámla, készpénz (összes):		98.975	3,39
II/2. Egyéb követelés:		36.527	1,25
II/3. Lekötött bankbetétek (összes):	Bank Futamidó	88.107	3,02
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű bankbetétek:		0	0,00
II/3.2. 3 hónapnál hosszabb lekötésű bankbetétek:		88.107	3,02
	OTP 16.11.14 - 17.02.13	88.107	3,02
II/4. Értékpapírok (összes):	Devizanem Névérték devizában	2.718.211	93,25
II/4.1. Állampapírok (összes):		93.635	3,22
II/4.1.1. Magyar államkötvények (összes):		15.979	0,55
2017/B államkötvény	HUF 14.280	15.979	0,55
II/4.1.2. Kincstárjegyek (összes):		7.178	0,25
D170524 diszkont kincstárjegy	HUF 7.180	7.178	0,25
II/4.1.4. Külföldi állampapírok (összes):		70.478	2,42
TURKGB 7.1 03/08/23 államkötvény	TRY 1.000.000	70.478	2,42
II/4.2. Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép.:		130.962	4,49
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes):		130.962	4,49
OMVAV 5.25 12/29/49 kötvény	EUR 100.000	34.306	1,18
RBI AV 4.5 02/21/25 kötvény	EUR 200.000	64.481	2,21
RBI AV 5.163 06/18/24 kötvény	EUR 100.000	32.175	1,10

Portfólió jelentés értékpapíralapra

II/4.3. Részvények (összes):			834.286	28,64
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):			834.286	28,64
ACCESS BANK NIGERIA részvény	NGN	1.300.000	14.219	0,49
AFREN részvény	GBP	300	193	0,01
AKCANSÁ CIMENTO részvény	TRY	3.548	4.049	0,14
AKRON részvény	RUB	5.000	17.088	0,59
ALBARAKA TURK részvény	TRY	65.000	6.443	0,22
ANEL ELEKTRIK részvény	TRY	29.000	3.382	0,12
ATRIUM részvény	EUR	25.000	6.112	0,21
AUSTRIA TECHNOLOGIE részvény	EUR	17.076	49.445	1,70
BIZIM TOPTAN részvény	TRY	26.790	24.098	0,83
BOLU CIMENTO SANAYII AS részvény	TRY	12.585	6.551	0,22
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE részvény	RON	22.000	17.911	0,61
CIMSA részvény	TRY	6.900	9.075	0,31
DIXY GROUP részvény	RUB	231	30.877	1,06
EMLAK KONUT részvény	TRY	131.500	32.748	1,12
ETALON GROUP részvény	USD	18.650	17.500	0,60
FONDUL PROPRIETATEA SA - .85 részvény	RON	46.576	2.985	0,10
GARANTI BANKASI részvény	TRY	24.500	15.550	0,53
GLOBALTRA - SPONS GDR REG S részvény	USD	25.992	48.321	1,66
HALK BANKASI részvény	TRY	29.000	22.560	0,77
HYDRAULIC MACHINE - GDR REG S részvény	USD	53	11.525	0,40
IS REIT részvény	TRY	54.993	7.145	0,25
KUZBASSKAYA TOPLIVNAYA CO részvény	RUB	2.000	4.058	0,14
LINAS AGRO részvény	EUR	90.436	17.946	0,62
LSR GROUP GDR részvény	USD	3.000	12.158	0,42
M VIDEO részvény	RUB	272.100	50.400	1,73
MAIL.RU GDR részvény	USD	2.100	11.318	0,39
MANGO GIDA részvény	TRY	55.000	549	0,02
MECHEL PREF részvény	USD	21.365	7.028	0,24
MECHEL PREF RU részvény	RUB	4.843	3.410	0,12
MECHEL RU részvény	RUB	50.000	4.332	0,15
NASPERS részvény	ZAR	13	27.924	0,96
NATIONAL BANK OF GREECE részvény	EUR	100	25	0,00
NORDEN részvény	DKK	2.000	9.244	0,32
POLYTEC HOLDING AG részvény	EUR	5.847	18.885	0,65
PROTEK részvény	RUB	1.200	57.073	1,96
REYSAS LOGISTIC részvény	TRY	54.250	3.569	0,12
ROMGAZ - GDR részvény	USD	3.000	4.995	0,17
SABANCI HOLDING részvény	TRY	27.000	20.577	0,71
SBERBANK SPONSORED ADR részvény	USD	32.520	9.213	0,32
SNOWBIRD AG részvény	EUR	7.000	1.374	0,05
SOCIETATEA NATIONALA DE GAZE részvény	RON	1.301	2.229	0,08
SODA SANAYII részvény	TRY	49.091	21.629	0,74
SOLLERS részvény	RUB	61.475	12.577	0,43
SURGUTNEFTGAS PREF részvény	RUB	125.000	19.162	0,66
TALLINK részvény	EUR	300.000	8.519	0,29
TMK GDR részvény	USD	20.463	30.649	1,05
TOTAL PRODUCE részvény	EUR	393	24.016	0,82
TSKB részvény	TRY	165.000	19.378	0,66
TURK HAVA részvény	TRY	61.000	25.455	0,87

Portfólió jelentés értékpapíralapra

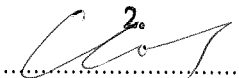
VAKIFBANK részvény	TRY	32.000	11.594	0,40
WOOLWORTHS részvény	ZAR	19	19.238	0,66
YY INC - ADR részvény	USD	0	20.840	0,71
ZENITH BANK részvény	NGN	260.000	7.145	0,24
II/4.5. Befektetési jegyek (összes):			1.659.328	56,90
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			1.659.328	56,90
OTP AFRIKA RÉSZVÉNY B bef.jegy	HUF	26.816	28.875	0,99
OTP FUNDMAN ALAP B bef.jegy	HUF	150.000	167.855	5,76
OTP OROSZ RÉSZVÉNY B bef.jegy	HUF	26.509	39.502	1,35
OTP TÖRÖK RÉSZVÉNY B bef.jegy	HUF	33.425	28.304	0,97
ABERDEEN GL-BRAZIL EQTY-I2A bef.jegy	USD	34.000	64.036	2,20
ABERDEEN GL-INDIA EQTY-I2 bef.jegy	USD	200.000	77.575	2,66
ALLIANZ TTL RTN AS EQ-IT2 bef.jegy	USD	90	22.559	0,77
BLACKROCK-ASIAN GW L-D2RFUSD bef.jegy	USD	5.500	25.086	0,86
CHINA PANDA FUND bef.jegy	USD	70	44.440	1,52
DWS INVEST CHINESE EQUITY-FC bef.jegy	EUR	200	12.527	0,43
ETF EM ISHARES CORE bef.jegy	USD	4.000	49.869	1,71
ETF KOREA bef.jegy	USD	2.158	33.730	1,16
FIDELITY FAST ASIA Y bef.jegy	USD	1.400	50.475	1,73
FIDELITY FAST EM Y CLASS bef.jegy	USD	22.000	798.666	27,39
FIDELITY GREATER CHINA Y bef.jegy	USD	9.000	42.978	1,47
FIDELITY TAIWAN Y bef.jegy	USD	10.000	32.687	1,12
LYXOR ETF DX2 SHORT US TREASURY bef.jegy	EUR	2.300	57.106	1,96
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE bef.jegy	EUR	7.200	83.058	2,85
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):			161	0,00
II/6. Származtatott ügyletek értékelési különbözete			-26.524	-0,91
Eszközök összesen:			2.915.457	100,00

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

Kelt:

BUDAPEST, 2017. március 31.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.


.....
az Alapkezelő vezetője