OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

Éves jelentés
és független könyvvizsgálói jelentés

2017. december 31.

Deloitte Könyvvizsgáló
és Tanácsadó Kft.
1068 Budapest,
Dózsa György út 84/C
Levélcím: 1438 Budapest, Pf. 471

Tel: +36 (1) 428-6800
Fax: +36 (1) 428-6801
www.deloitte.hu

Bejegyezve:
Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cg.: 01-09-071057

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvények Alapok Alapja befektetőinek

Vélemény

Elvégeztük az OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvények Alapok Alapja (az „Alap") 2017. évi éves jelentésének I - XV. pontjaiban található számviteli információinak (továbbiakban: „számviteli információk") könyvvizsgálatát.

Véleményünk szerint az Alap mellékelt 2017. december 31-ével végződő üzleti évre vonatkozó éves jelentésében közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a „számviteli törvény"), valamint a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek összeállításra. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban szereplő eszközök és kötelezettségek leltárral alátámasztottak. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban bemutatott kezelési költségek az Alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

A vélemény alapja

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

Függetlenek vagyunk az Alaptól és annak kezelőjétől, az OTP Alapkezelő Zrt.-től a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata"-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe"-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfeleltünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk

Az egyéb információk az éves jelentésben foglalt nem számviteli információkból állnak. Az OTP Alapkezelő Zrt. ügyvezetése (a „vezetés") felelős az egyéb információk elkészítéséért. Az éves jelentésben közölt számviteli információkra a független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény" szakaszában adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az éves jelentés általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi 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 erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

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

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

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

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

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

A könyvvizsgáló éves jelentésben közölt számviteli információk könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves jelentésben közölt számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha észszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves jelentésben közölt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.
A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves jelentésben közölt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen

kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából 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 észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Alap vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell 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.

Budapest, 2018. április 27.

.....
Gion Gábor
A Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. képviseletében
illetve mint kamarai tag könyvvizsgáló

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

Kamarai tag könyvvizsgálói tagszám: 005252

otp Alapkezelő

OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

Éves jelentés
a
2017. december 31-én
zárult üzleti évről

Pénzügyi év: 2017. január 1-től
2017. december 31-ig

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

OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja

Mérleg

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2016. december 31.	Tárgyév 2017. 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**	**2.941.820**	**5.109.244**
09.	I. Követelések	36.527	4.908
10.	1. Követelések	36.527	4.908
11.	2. Követelések értékvesztése (-)	0	0
12.	3. Külföldi pénzértékre szóló követelések értékelési különbözete	0	0
13.	4. Forintkövetelések értékelési különbözete	0	0
14.	II. Értékpapírok	2.718.211	4.355.306
15.	1. Értékpapírok	2.481.632	4.031.968
16.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	236.579	323.338
17.	a) kamatokból, osztalékból	5.943	6.614
18.	b) egyéb piaci megítélésből	230.636	316.724
19.	III. Pénzeszközök	187.082	749.030
20.	1. Pénzeszközök	187.082	749.030
21.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0
22.	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	**161**	**1.268**
23.	1. Aktív időbeli elhatárolás	161	1.268
24.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	0
25.	**D. Származtatott ügyletek értékelési különbözete**	**-26.524**	**49.874**
26.	**ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN:**	**2.915.457**	**5.160.386**
27.	**E. Saját tőke**	**2.895.073**	**5.038.767**
28.	I. Induló tőke	2.161.910	3.068.868
29.	1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	84.883.380	86.721.872
30.	2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-82.721.470	-83.653.004
31.	II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	733.163	1.969.899
32.	1.a) Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	6.086.420	5.596.619
33.	1.b) Eladott befektetési jegyek értékkülönbözete	-10.718.360	-9.824.510
34.	2. Értékelési különbözet tartaléka	210.055	373.212
35.	3. Előző év(ek) eredménye	5.029.584	5.155.048
36.	4. Üzleti év eredménye	125.464	669.530
37.	**F. Céltartalékok**	**0**	**0**
38.	**G. Kötelezettségek**	**20.384**	**121.619**
39.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
40.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	20.384	121.619
41.	III. Külföldi pénzértékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
42.	**H. Passzív időbeli elhatárolások**	**0**	**0**
43.	**FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN:**	**2.915.457**	**5.160.386**

Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2016.01.01-2016.12.31.	Tárgyév 2017.01.01-2017.12.31.
a.	b.	c.	d.
01.	I. Pénzügyi műveletek bevételei	546.699	1.009.164
02.	II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	378.152	278.241
03.	III. Egyéb bevételek	0	0
04.	IV. Működési költségek	41.839	59.395
05.	V. Egyéb ráfordítások	1.244	1.998
06.	VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
07.	**VII. Tárgyévi eredmény**	**125.464**	**669.530**

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

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.
2.

Kelt: BUDAPEST, 2018. március 30.

.....
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: 1026 Budapest, Riadó u. 1-3.
Letétkezelő neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: 1051 Budapest, Nádor u. 16.
Fő forgalmazó neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: 1051 Budapest, Nádor u. 16.

Az Alap képviseletére jogosult személy Köves Benedek Balázs, lakóhelye 1029 Budapest, Uzsoki utca 3. 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 2017. évi éves jelentésének 27% ÁFÁ-val növelt bruttó könyvvizsgálati díja 753 eFt.

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 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 értékkülönbözeteként 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 pénzértékre szóló követelések és kötelezettségek

A külföldi pénzértékre 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 különbözete szerepel. Az elszámolt értékkülönbözeteket értékpapír sorozatonként külön táblázat mutatja be.

Források:

Az induló tőke a forgalomban lévő befektetési jegyek névértékét mutatja. A 28. sor az első kereskedési naptól kezdve kumuláltan mutatja a kibocsátott ill. visszaváltott befektetési jegyek darabszámát. Az előző évek felhalmozott eredményét a 35. sor, a tárgyévi eredményt a 36. sor tartalmazza. A portfólió értékpapírjain és egyéb eszközein elért, még realizálatlan árfolyamnyereség és időarányos kamat a 34. sorban, a befektetési jegyek adásvételéből származó realizált árfolyam különbözet a 32-33. sorban szerepel.

Az eredménykimutatás egyes tételeinek magyarázata:

A pénzügyi műveletek eredménye 730.923 eFt, amely 1.009.164 eFt bevétel és 278.241 eFt ráfordítás különbözete. 59.395 eFt működési költség és 1.998 eFt egyéb ráfordítás után a nyereség 669.530 eFt.

A működési költségeket a likviditási jelentés II. táblázata részletezi, amelyben a "pénzügyileg realizált oszlop" tartalmazza az 2017. 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 2017.01.01		Időszak záró állománya 2017.12.31		Megoszlás (%)
Készpénzállomány - banki egyenlegek						
Bank	**Lekötési idő**					
OTP Bank Nyrt. HUF	folyószámla	3.512		332.309		6,44%
OTP Bank Nyrt. EUR	folyószámla	18.663		72.527		1,41%
OTP Bank Nyrt. USD	folyószámla	74.954		333.185		6,46%
OTP Bank Nyrt. TRY	folyószámla	410		10.135		0,20%
OTP Bank Nyrt. RON	folyószámla	1.436		14		0,00%
OTP Bank Nyrt. RBL	folyószámla	0		197		0,00%
OTP Bank Nyrt. ZAR	folyószámla	0		663		0,01%
OTP Bank Nyrt. USD	2016.11.14 - 2017.02.13	88.107		0		0,00%
Banki egyenlegek összesen:		**187.082**		**749.030**		**14,52%**
Átruházható értékpapírok						
Értékpapír neve	**Futamidő**	**Tőzsdei értékpapír**	**Tőzsdén kívüli értékpapír**	**Tőzsdei értékpapír**	**Tőzsdén kívüli értékpapír**	
Államkötvények:		**86.457**		**159.578**		**3,10%**
2017/B	2006.10.04 - 2017.02.24	15.979		0		0,00%
TURKGB 11 02/24/2027	2017.03.08 - 2027.02.24	0		101.992		1,98%
TURKGB 7.1 03/08/23	2013.03.20 - 2023.03.08	70.478		57.586		1,12%
Diszkont kincstárjegyek:		**7.178**		**0**		**0,00%**
D170524	2016.05.25 - 2017.05.24	7.178		0		0,00%
Vállalati kötvények:		**130.962**		**138.879**		**2,70%**
OMVAV 5.25 12/29/49	2015.12.07 - 2049.12.29	34.306		35.476		0,69%
RBIAV 4.5 02/21/25	2014.02.21 - 2020.02.21	64.481		69.451		1,35%
RBIAV 5.163 06/18/24	2013.12.18 - 2025.06.18	32.175		33.952		0,66%
Külföldi részvények:		**834.286**		**1.535.161**		**29,73%**
ACCESS BANK NIGERIA		14.219		19.381		0,38%
AFREN		193		187		0,00%
AKCANSA CIMENTO		4.049		6.114		0,12%
AKRON		17.088		17.376		0,34%
ALBARAKA TURK		6.443		5.145		0,10%
ANEL ELEKTRIK		3.382		1.297		0,02%
ARCELIK		0		25.126		0,49%
ATRIUM		6.112		15.465		0,30%
AUSTRIA TECHNOLOGIE		49.445		74.883		1,45%
BIZIM TOPTAN		24.098		7.698		0,15%
BOLU CIMENTO SANAYII AS		6.551		4.650		0,09%
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE		17.911		16.278		0,31%
BYD CO LTD-UNSPONSORED ADR		0		3.620		0,07%
CIMSA		9.075		19.353		0,37%
DIGI COMMUNICATIONS NV		0		52.964		1,03%
DIXY GROUP		30.877		32.697		0,63%
EMLAK KONUT		32.748		25.378		0,49%
ETALON GROUP		17.500		44.752		0,87%
FONDUL PROPRIETATEA SA - .85		2.985		2.823		0,05%
GARANTI BANKASI		15.550		36.445		0,71%
GLOBALTRA - SPONS GDR REG S		48.321		31.256		0,61%
HALK BANKASI		22.560		0		0,00%
HYDRAULIC MACHINE - GDR REG S		11.525		26.125		0,51%
IS REIT		7.145		16.897		0,33%
JUMBO SA		0		48.458		0,94%
KUZBASSKAYA TOPLIVNAYA CO		4.053		0		0,00%
LENTA LTD-REG S		0		41.754		0,81%
LINAS AGRO		17.946		29.860		0,58%
LSR GROUP GDR		12.158		37.217		0,72%
M VIDEO		50.400		27.391		0,53%
MAGNIT		0		28.467		0,55%
MAIL.RU GDR		11.318		0		0,00%
MANGO GIDA		549		453		0,01%
MECHEL PREF		7.028		5.807		0,11%
MECHEL PREF RU		3.410		0		0,00%

I. Vagyonkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2017.01.01		Időszak záró állománya 2017.12.31		Megoszlás (%)
MECHEL RU	4.332		3.317		0,06%
MOMO INC-SPON ADR	0		46.886		0,91%
NASPERS	27.924		54.981		1,07%
NASPERS LTD-N SHS SPON ADR	0		11.720		0,23%
NATIONAL BANK OF GREECE	25		33		0,00%
NORDEN	9.244		9.704		0,19%
NOVUS HOLDINGS LTD	0		40		0,00%
OBUV ROSSII PJSC	0		24.436		0,47%
OMV PETROM SA	0		42.838		0,83%
PHOSAGRO PJSC	0		17.620		0,34%
POLYTEC HOLDING AG	18.885		38.259		0,74%
PROTEK	57.073		64.032		1,24%
RAIFFEISEN INTERN BH	0		15.417		0,30%
REYSAS LOGISTIC	3.569		0		0,00%
ROMGAZ - GDR	4.995		6.135		0,12%
SABANCI HOLDING	20.577		7.638		0,15%
SBERBANK	0		47.453		0,92%
SBERBANK SPONSORED ADR	9.213		0		0,00%
SNOWBIRD AG	1.374		1.368		0,03%
SOCIETATEA NATIONALA DE GAZE	2.229		2.711		0,05%
SODA SANAYII	21.629		30.083		0,58%
SOLLERS	12.577		24.942		0,48%
SURGUTNEFTEGAS PREF	19.162		46.672		0,90%
TALLINK	8.519		11.630		0,23%
TEVA PHARMACEUTICAL INDUSTRIES	0		16.185		0,31%
TMK GDR	30.649		35.590		0,69%
TOTAL PRODUCE	24.016		31.202		0,60%
TSKB	19.378		27.463		0,53%
TURK HAVA	25.455		18.319		0,35%
VAKIFBANK	11.594		12.846		0,25%
WIENERBERGER AG	0		55.236		1,07%
WOOLWORTHS	19.238		26.816		0,52%
YAPI KREDI BANKASI	0		35.768		0,69%
YY INC - ADR	20.840		52.994		1,03%
ZENITH BANK	7.145		9.510		0,18%
Befektetési jegyek:	**1.659.328**		**2.521.688**		**48,87%**
OTP AFRIKA RÉSZVÉNY B SOROZAT	28.875		71.508		1,39%
OTP FUNDMAN ALAP B SOROZAT	167.855		201.116		3,90%
OTP OROSZ RÉSZVÉNY B SOROZAT	39.502		89.446		1,73%
OTP TÖRÖK RÉSZVÉNY B SOROZAT	28.304		62.301		1,21%
ABERDEEN GL-BRAZIL EQTY-I2A	64.036		117.567		2,28%
ABERDEEN GL-INDIA EQTY-I2	77.575		159.244		3,09%
ALLIANZ RCM CHINA	0		55.492		1,07%
ALLIANZ TTL RTN AS EQ-IT2	22.559		28.202		0,55%
AMUNDI ETF SHORT GOVT BOND E	0		40.362		0,78%
BLACKROCK-ASIAN GW L-D2RFUSD	25.086		30.748		0,60%
CHINA PANDA FUND	44.440		110.161		2,13%
DWS INVEST CHINESE EQUITY-FC	12.527		95.454		1,85%
ETF EM ISHARES CORE	49.869		58.907		1,14%
ETF KOREA	33.730		158.211		3,07%
FIDELITY FAST ASIA Y	50.475		0		0,00%
FIDELITY FAST EM Y CLASS	798.666		0		0,00%
FIDELITY FAST EM-IAUSD	0		527.481		10,22%
FIDELITY FAST-ASIA-I USD	0		99.862		1,93%
FIDELITY GREATER CHINA Y	42.978		0		0,00%
FIDELITY TAIWAN Y	32.687		117.111		2,27%
FIDELITY-ASIAN SMLR CO-YAUSD	0		31.870		0,62%
FIDELITY-EMKT FOCUS-IAUSD	0		174.667		3,38%
FIDELITY-GREAT CHN-I ACC USD	0		93.344		1,81%
LYXOR ETF DX2 SHORT US TREASURY	57.106		96.173		1,86%
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE	83.058		102.461		1,99%
Átruházható értékpapírok összesen:	**2.718.211**	**0**	**4.355.306**	**0**	**84,40%**

I. Vagyonkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2017.01.01	Időszak záró állománya 2017.12.31	Megoszlás (%)
Egyéb eszközök			
Követelések	36.527	4.908	0,09%
Aktív időbeli elhatárolások	161	1.268	0,02%
Származtatott ügyletek értékelési különbözete	-26.524	49.874	0,97%
Egyéb eszközök összesen:	**10.164**	**56.050**	**1,08%**
ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:	**2.915.457**	**5.160.386**	**100,00%**
Kötelezettségek			
1. Hitelállomány:	0	0	0,00%
2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:			
Alapkezelői díj	3.445	5.864	4,82%
Letétkezelői díj	289	474	0,39%
Költségként elszámolt egyéb tétel	941	1.047	0,86%
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség	15.709	114.234	93,93%
3. Céltartalékok:	0	0	0,00%
4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:	0	0	0,00%
Kötelezettségek összesen:	**20.384**	**121.619**	**100,00%**
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK:	**2.895.073**	**5.038.767**	

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma :	**2.161.909,431**	**3.068.867.736**	

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

	2016.12.31	2017.12.31
Jelen dokumentum alapján:	1,339128	1,641898
A hivatalosan közzétett nettó eszközérték alapján:	1,339383	1,668969 *

*Az Alap több kibocsátott befektetési jegy sorozatot is tartalmaz. A fenti információk portfólióra vonatkozó összértéket (nettó eszközérté 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	2017.01.01	Megoszl.(%)	2017.12.31	Megoszl.(%) *
a) tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok:	2.718.211	93,23%	4.355.306	84,40%
b) más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
a fentiekből:				
c) a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok:	7.178	0,25%	0	0,00%
d) egyéb átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
e) hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok:	224.597	7,70%	298.457	5,78%

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

A portfolió összetételében a tárgyidőszakban bekövetkezett változások leírása

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

V. Az Alap eszközeinek alakulása

Megnevezés		2016. december 31-el zárult üzleti év	2017. december 31-el zárult üzleti év
a) befektetésekből származó jövedelem:		168.547	730.923
b) egyéb bevétel:		0	0
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):		-39.064	-55.458
d) a letétkezelő díjai:		-1.113	-1.584
e) egyéb díjak és adók:			
	bizományosi díj:	-32	-430
	bankköltség:	-223	-180
	felügyeleti díj:	-698	-991
	egyéb költség és ráfordítás:	-1.953	-2.750
f) nettó jövedelem:		125.464	669.530
g)	felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0	0
	újra befektetett jövedelem:	125.464	669.530
h) a tőkeszámla változása:		-349.993	1.311.007
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése:		269.224	163.157
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.

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)
2013.december 31.		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.december 31.	15,51%	2.161.909.431	2.895.072.661	1,339128
2017. január 31.		2.151.669.827		1,413973
2017. február 28.		2.261.026.087		1,447582
2017. március 31.		2.326.416.112		1,459347
2017. április 28.		2.378.324.822		1,503276
2017. május 31.		2.517.145.485		1,512889
2017. június 30.		2.392.006.348		1,489997
2017. július 31.		2.430.020.644		1,511851
2017. augusztus 31.		2.423.420.795		1,537649
2017. szeptember 29.		2.456.081.862		1,594866
2017. október 31.		2.558.408.433		1,651624
2017. november 30.		2.686.944.554		1,632933
2017. december 31.	22,61%	3.068.867.736	5.038.766.881	1,641898

Az OTP Planéta Feltörekvő Piaci Részvény Alapok Alapja 2017. évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után 22,61 % lett.

Az Alapra kibocsátott befektetési jegyek darabszámának havi változása:

'A' sorozat (névérték 1 Ft.)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2017. január	35.028.945	45.268.549
2017. február	156.425.440	47.069.180
2017. március	111.582.619	46.192.594
2017. április	88.159.889	36.251.179
2017. május	163.126.356	24.305.693
2017. június	128.297.653	253.436.790
2017. július	72.115.326	34.101.030
2017. augusztus	42.171.013	48.770.862
2017. szeptember	84.604.571	51.943.504
2017. október	212.804.268	110.477.697
2017. november	173.792.345	45.256.224
2017. december	166.339.511	80.907.091
Összesen:	**1.434.447.936**	**823.980.393**

'B' sorozat (névérték 1 EUR)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2017. január	89.939	15.321
2017. február	320.229	49.830
2017. március	146.765	465
2017. április	117.272	32.291
2017. május	247.016	11.954
2017. június	88.822	5.235
2017. július	114.704	6.566
2017. augusztus	59.276	170.283
2017. szeptember	54.966	13.358
2017. október	167.194	17.460
2017. november	158.248	103.561
2017. december	78.024	10.884
Összesen:	**1.642.455**	**437.208**

Az Alap nem fizetett hozamot a beszámolási időszakban.
A nettó eszközérték napi alkulását bemutató grafikon a 8. oldalon található.

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/bemutatkozas.jsp

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

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

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

Az Alapkezelő által 2017. évben kifizetett összes: **eFt.**

Megnevezés	Összeg
Rögzített javadalmazás	407.509
Változó javadalmazás	346.605
Összesen	754.114

Az Alap kockázati profiljára lényeges hatást gyakorlók körében 2017. évben kifizetett összes: **eFt.**

Megnevezés	Ügyvezetők	Egyéb munkavállalók	Összesen
Kedvezményezettek száma	5	9	14
Nyereségrészesedés	0	0	0
Teljes javadalmazás *	158.208	111.974	270.182

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

X. Kockázatkezelésre vonatkozó információk

a) nem likvid jellegüknél fogva különleges szabályok alá tartozó eszközök:

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

b) likviditáskezeléssel kapcsolatos megállapodások bemutatása

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

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

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

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

	2016.12.31	2017.12.31	Változás 2017/2016
Tőkeáttétel *	3.229.395.065	6.812.854.625	110,9638%

* A tőkeáttétel kiszámítása az ABAK-rendelet 6-11. cikkével összhangban történt.

XII. Egyéb információk

a) Az Alap illikviddé vált eszközeinek bemutatása

Az Alapkezelő részéről az Alap vonatkozásában sem a tárgyidőszakban, sem az előző időszakban nem történt a KBFTV. szerinti illikviddé vált eszközök elkülönítése.

b) Az Alap által tőzsdén nem jegyzett társaság felett történő ellenőrzésből befolyást biztosító részesedésszerzések

Az Alap részéről sem tárgyidőszakban, sem megelőző időszakban nem történt tőzsdén nem jegyzett társaságban ellenőrző befolyást biztosító részesedésszerzés.

c) Egyéb információk

A befektetési alapot az Alapkezelő tevékenységének ellátásáért, valamint a Kezelési Szabályzat 36.1 pontjában felsorolt közvetített és közvetített szolgáltatásnak nem minősülő egyéb szolgáltatásokért felszámított díj maximális nagysága az alap nettó eszközértékének éves 2%-a. Az alap portfóliójában potenciális befektetésként szereplő, egyenként a nettó eszközértékt 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.

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

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	futamideje		Beszerzési ár	Értékkülönbözet kamatból, osztalékból	Értékkülönbözet egyéb piaci megítélésből	Piaci érték
Államkötvények:			**175.380**	**3.246**	**-19.048**	**159.578**
TURKGB 11 02/24/2027	2017.03.08 -	2027.02.24	105.179	1.816	-5.003	101.992
TURKGB 7.1 03/08/23	2013.03.20 -	2023.03.08	70.201	1.430	-14.045	57.586
Vállalati kötvények:			**99.919**	**3.368**	**35.592**	**138.879**
OMVAV 5.25 12/29/49	2015.12.07 -	2049.12.29	28.228	103	7.145	35.476
RBIAV 4.5 02/21/25	2014.02.21 -	2020.02.21	49.101	2.401	17.949	69.451
RBIAV 5.163 06/18/24	2013.12.18 -	2025.06.18	22.590	864	10.498	33.952
Külföldi részvények:			**1.434.735**	**0**	**100.426**	**1.535.161**
ACCESS BANK NIGERIA			19.974	0	-593	19.381
AFREN			12.726	0	-12.539	187
AKCANSA CIMENTO			8.565	0	-2.451	6.114
AKRON			7.802	0	9.574	17.376
ALBARAKA TURK			5.596	0	-451	5.145
ANEL ELEKTRIK			1.361	0	-64	1.297
ARCELIK			23.198	0	1.928	25.126
ATRIUM			14.294	0	1.171	15.465
AUSTRIA TECHNOLOGIE			32.883	0	42.000	74.883
BIZIM TOPTAN			10.313	0	-2.615	7.698
BOLU CIMENTO SANAYII AS			6.771	0	-2.121	4.650
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE			13.006	0	3.272	16.278
BYD CO LTD-UNSPONSORED ADR			2.575	0	1.045	3.620
CIMSA			24.696	0	-5.343	19.353
DIGI COMMUNICATIONS NV			51.008	0	1.956	52.964
DIXY GROUP			38.461	0	-5.764	32.697
EMLAK KONUT			35.243	0	-9.865	25.378
ETALON GROUP			53.117	0	-8.365	44.752
FONDUL PROPRIETATEA SA - .85			2.921	0	-98	2.823
GARANTI BANKASI			31.324	0	5.121	36.445
GLOBALTRA - SPONS GDR REG S			27.250	0	4.006	31.256
HYDRAULIC MACHINE - GDR REG S			45.745	0	-19.620	26.125
IS REIT			19.081	0	-2.184	16.897
JUMBO SA			43.578	0	4.880	48.458
LENTA LTD-REG S			45.674	0	-3.920	41.754
LINAS AGRO			30.244	0	-384	29.860
LSR GROUP GDR			41.959	0	-4.742	37.217
M VIDEO			25.154	0	2.237	27.391
MAGNIT			26.532	0	1.935	28.467
MANGO GIDA			5.073	0	-4.620	453
MECHEL PREF			26.284	0	-20.477	5.807
MECHEL RU			7.098	0	-3.781	3.317
MOMO INC-SPON ADR			60.403	0	-13.517	46.886
NASPERS			37.242	0	17.739	54.981
NASPERS LTD-N SHS SPON ADR			10.987	0	733	11.720
NATIONAL BANK OF GREECE			3.376	0	-3.343	33
NORDEN			12.972	0	-3.268	9.704
NOVUS HOLDINGS LTD			0	0	40	40
OBUV ROSSII PJSC			28.753	0	-4.317	24.436
OMV PETROM SA			41.860	0	978	42.838
PHOSAGRO PJSC			18.965	0	-1.345	17.620
POLYTEC HOLDING AG			17.116	0	21.143	38.259

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

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése futamideje	Beszerzési ár	Értékkülönbözet kamatból, osztalékból	Értékkülönbözet egyéb piaci megítélésből	Piaci érték
PROTEK	34.352	0	29.680	64.032
RAIFFEISEN INTERN BH	11.126	0	4.291	15.417
ROMGAZ - GDR	7.017	0	-882	6.135
SABANCI HOLDING	8.370	0	-732	7.638
SBERBANK	33.743	0	13.710	47.453
SNOWBIRD AG	13.077	0	-11.709	1.368
SOCIETATEA NATIONALA DE GAZE	2.615	0	96	2.711
SODA SANAYII	28.166	0	1.917	30.083
SOLLERS	24.823	0	119	24.942
SURGUTNEFTEGAS PREF	50.497	0	-3.825	46.672
TALLINK	5.648	0	5.982	11.630
TEVA PHARMACEUTICAL INDUSTRIES	13.225	0	2.960	16.185
TMK GDR	34.010	0	1.580	35.590
TOTAL PRODUCE	4.272	0	26.930	31.202
TSKB	28.205	0	-742	27.463
TURK HAVA	9.059	0	9.260	18.319
VAKIFBANK	10.265	0	2.581	12.846
WIENERBERGER AG	50.829	0	4.407	55.236
WOOLWORTHS	26.961	0	-145	26.816
YAPI KREDI BANKASI	33.548	0	2.220	35.768
YY INC - ADR	22.627	0	30.367	52.994
ZENITH BANK	11.120	0	-1.610	9.510
Befektetési jegyek:	**2.321.934**	**0**	**199.754**	**2.521.688**
OTP AFRIKA RÉSZVÉNY B SOROZAT	67.186	0	4.322	71.508
OTP FUNDMAN ALAP B SOROZAT	149.636	0	51.480	201.116
OTP OROSZ RÉSZVÉNY B SOROZAT	82.555	0	6.891	89.446
OTP TÖRÖK RÉSZVÉNY B SOROZAT	52.589	0	9.712	62.301
ABERDEEN GL-BRAZIL EQTY-I2A	114.821	0	2.746	117.567
ABERDEEN GL-INDIA EQTY-I2	112.000	0	47.244	159.244
ALLIANZ RCM CHINA	56.804	0	-1.312	55.492
ALLIANZ TTL RTN AS EQ-IT2	20.199	0	8.003	28.202
AMUNDI ETF SHORT GOVT BOND E	40.882	0	-520	40.362
BLACKROCK-ASIAN GW L-D2RFUSD	19.883	0	10.865	30.748
CHINA PANDA FUND	76.350	0	33.811	110.161
DWS INVEST CHINESE EQUITY-FC	91.525	0	3.929	95.454
ETF EM ISHARES CORE	47.566	0	11.341	58.907
ETF KOREA	149.754	0	8.457	158.211
FIDELITY FAST EM-IAUSD	525.080	0	2.401	527.481
FIDELITY FAST-ASIA-I USD	99.955	0	-93	99.862
FIDELITY TAIWAN Y	104.194	0	12.917	117.111
FIDELITY-ASIAN SMLR CO-YAUSD	31.450	0	420	31.870
FIDELITY-EMKT FOCUS-IAUSD	175.027	0	-360	174.667
FIDELITY-GREAT CHN-I ACC USD	93.200	0	144	93.344
LYXOR ETF DX2 SHORT US TREASURY	101.770	0	-5.597	96.173
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE	109.508	0	-7.047	102.461
MINDÖSSZESEN:	**4.031.968**	**6.614**	**316.724**	**4.355.306**

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

Határidős deviza ügyletek bemutatása:

	adatok ezerben					
		határidős ügylet szerződés szerinti értéke		határidős ügylet diszkontált piaci értéke		
		devizában	forintban	devizás értéke forintban	forint értéke	eredmény
2016.12.31-én:	EUR/USD	886	-850	259.759	-264.367	-4.608
	Összesen:					***-4.608***
2017.12.31-én:	EUR/USD	-1.000	1.193	-310.140	308.785	-1.355
	Összesen:					***-1.355***

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

Részvény index swap ügyletek bemutatása (adatok Ft-ban):

Időszak	**2016.**	**2017.**
Ügyletkötés dátuma	2016.05.05	2017.05.09
Ügylet vége	2017.05.11	2018.05.11
Index csere fizetési napok	2016.08.11	2017.08.11
	2016.11.14	2017.11.13
	2017.02.13	2018.02.12
	2017.05.11	2018.05.11
Ügylet összege (0. számlaosztályban nyilvántartott névértéke)	3.463.070 USD	4.384.180 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 + 0.36%	3M USD LIBOR + 0.40%

(*): Az ügylet összegével az ügylet indulásakor ekvivalens index egységre vonatkoztatott, az ügylet időtartama alatti indexérték változás alapján meghatározott hozam

	2016.	**2017.**
Alap által realizált nettó eredmények	224.513.815	317.710.222
Alap által fizetett nettó eredmények	180.848.569	0

	2016.12.31.	**2017.12.31.**
Ügylet fordulónapi piaci értéke	-21.916.031	51.228.575

XV. A mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítő megjegyzések

Saját tőke mozgástábla

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg
Induló tőke változása:	**2.161.910**	**1.838.492**	**-931.534**	**3.068.868**
Tőkenövekmény változásának levezetése:				
Jegyforgalmazás értékkülönbözete:	-4.631.940	893.850	-489.801	-4.227.891
Értékelési különbözet:	210.055	373.212	-210.055	373.212
Eredménytartalék:	5.029.584	125.464	0	5.155.048
Tárgyévi eredmény:	125.464	669.530	-125.464	669.530
Tőkenövekmény összesen:	**733.163**	**2.062.056**	**-825.320**	**1.969.899**
Saját tőke összesen:	**2.895.073**	**3.900.548**	**-1.756.854**	**5.038.767**

Likviditási jelentés

I. Hitelállomány összetétele

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

II. Költségek összetétele

adatok Ft-ban

Költségelem megnevezése	**2016. évi költség**	**2016. évben pénzügyileg realizált**	**2017. évi költség**	**2017. évben pénzügyileg realizált**
Alapkezelési díj	39.063.950	35.619.095	55.457.556	49.593.851
Letétkezelői díj	1.112.978	823.869	1.584.486	1.110.020
Bizományosi díj	32.329	32.329	429.625	429.625
Bankköltség	222.670	222.670	179.581	179.581
Felügyeleti díj	698.000	465.858	991.000	697.000
Könyvvizsgálat díja	708.827	-4	753.110	0
Összesen:	**41.838.754**	**37.163.817**	**59.395.358**	**52.010.077**

Cash flow kimutatás

adatok ezer Ft-ban

		2016.01.01- 2016.12.31.	2017.01.01- 2017.12.31.
I.	**Működési cash flow**	**-82.738**	**264.725**
1.	Tárgyévi eredmény (kapott hozamok nélkül)	74.540	619.082
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0
4.	Elszámolt értékelési különbözet	269.224	163.157
5.	Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
7.	Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye	-133.536	-486.104
8.	Befektetett eszközök állományváltozása	0	0
9.1.	Követelések változása	-21.870	31.619
9.2.	Értékpapírok értékelési különbözetének változása	-220.294	-86.759
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-1.887	101.235
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	15	-1.107
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	0	0
	Származtatott ügyletek állományváltozása	-48.930	-76.398
II.	**Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás**	**261.717**	**-1.013.784**
17.	Értékpapírok beszerzése -	-1.587.685	-3.468.353
18.	Értékpapírok eladása, beváltása +	1.798.478	2.404.121
19.	Kapott hozamok +	50.924	50.448
III.	**Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás**	**-349.993**	**1.311.007**
20.	Befektetési jegy kibocsátás +	473.674	2.732.342
22.	Befektetési jegy visszavásárlása -	-823.667	-1.421.335
23.	Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	0	0
IV.	**Pénzeszközök változása**	**-171.014**	**561.948**
	Pénzeszközök nyitó értéke	**358.096**	**187.082**
	Pénzeszközök záró értéke	**187.082**	**749.030**

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):	2017.12.31
Saját tőke:	5.038.766.881
Egy jegyre jutó NEÉ:	1,641898
Darabszám:	3.068.867.736

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:			**adatok eFt-ban**	
I. KÖTELEZETTSÉGEK			**Összeg**	**%**
I/1. Hitelállomány:		**Futamidő**	**0**	**0,00**
I/2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:			**121.619**	**100,00**
Alapkezelői díj			5.864	4,82
Letétkezelői díj			474	0,39
Bizományosi díj			0	0,00
Forgalmi ktg.			0	0,00
Közzétételi ktg.			0	0,00
Reklám ktg.			0	0,00
Költségként elszámolt egyéb tétel			1.047	0,86
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség			114.234	93,93
I/3. Céltartalékok:			**0**	**0,00**
I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:			**0**	**0,00**
Kötelezettségek összesen:			**121.619**	**100,00**
II. ESZKÖZÖK			**Összeg**	**%**
II/1. Folyószámla, készpénz (összes):			749.030	14,51
II/2. Egyéb követelés:			4.908	0,09
II/3. Lekötött bankbetétek (összes):	**Bank**	**Futamidő**	**0**	**0,00**
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű bankbetétek:			**0**	**0,00**
II/4. Értékpapírok (összes):	**Devizanem**	**Névérték devizában**	**4.355.306**	**84,41**
II/4.1. Állampapírok (összes):			**159.578**	**3,10**
II/4.1.1. Magyar államkötvények (összes):			**159.578**	**3,10**
TURKGB 11 02/24/2027 államkötvény	TRY	1.500.000	101.992	1,98
TURKGB 7.1 03/08/23 államkötvény	TRY	1.000.000	57.586	1,12
II/4.2. Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép.:			**138.879**	**2,70**
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			**138.879**	**2,70**
OMVAV 5.25 12/29/49 kötvény	EUR	100.000	35.476	0,69
RBIAV 4.5 02/21/25 kötvény	EUR	200.000	69.451	1,35
RBIAV 5.163 06/18/24 kötvény	EUR	100.000	33.952	0,66
II/4.3. Részvények (összes):			**1.535.161**	**29,74**
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):			**1.535.161**	**29,74**
ACCESS BANK NIGERIA részvény	NGN	1.300.000	19.381	0,38
AFREN részvény	GBP	300	187	0,00
AKCANSA CIMENTO részvény	TRY	8.183	6.114	0,12
AKRON részvény	RUB	5.000	17.376	0,34
ALBARAKA TURK részvény	TRY	48.333	5.145	0,10
ANEL ELEKTRIK részvény	TRY	5.008	1.297	0,02
ARCELIK részvény	TRY	17.000	25.126	0,49
ATRIUM részvény	EUR	60.080	15.465	0,30
AUSTRIA TECHNOLOGIE részvény	EUR	10.257	74.883	1,45
BIZIM TOPTAN részvény	TRY	14.556	7.698	0,15

Portfólió jelentés értékpapíralapra

BOLU CIMENTO SANAYII AS részvény	TRY	12.585	4.650	0,09
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE részvény	RON	18.955	16.278	0,32
BYD CO LTD-UNSPONSORED ADR részvény	USD	800	3.620	0,07
CIMSA részvény	TRY	20.584	19.353	0,37
DIGI COMMUNICATIONS NV részvény	RON	20.937	52.964	1,03
DIXY GROUP részvény	RUB	224	32.697	0,63
EMLAK KONUT részvény	TRY	131.500	25.378	0,49
ETALON GROUP részvény	USD	57.637	44.752	0,87
FONDUL PROPRIETATEA SA - .85 részvény	RON	41.714	2.823	0,05
GARANTI BANKASI részvény	TRY	49.500	36.445	0,71
GLOBALTRA - SPONS GDR REG S részvény	USD	12.861	31.256	0,61
HYDRAULIC MACHINE - GDR REG S részvény	USD	103	26.125	0,51
IS REIT részvény	TRY	180.906	16.897	0,33
JUMBO SA részvény	EUR	9.228	48.458	0,94
LENTA LTD-REG S részvény	USD	27.719	41.754	0,81
LINAS AGRO részvény	EUR	150.436	29.860	0,58
LSR GROUP GDR részvény	USD	13.096	37.217	0,72
M VIDEO részvény	RUB	147.000	27.391	0,53
MAGNIT részvény	RUB	10	28.467	0,55
MANGO GIDA részvény	TRY	55.000	453	0,01
MECHEL PREF részvény	USD	21.365	5.807	0,11
MECHEL RU részvény	RUB	50.000	3.317	0,06
MOMO INC-SPON ADR részvény	USD	1	46.886	0,91
NASPERS részvény	ZAR	15	54.981	1,07
NASPERS LTD-N SHS SPON ADR részvény	USD	800	11.720	0,23
NATIONAL BANK OF GREECE részvény	EUR	100	33	0,00
NORDEN részvény	DKK	2.000	9.704	0,19
NOVUS HOLDINGS LTD részvény	ZAR	325	40	0,00
OBUV ROSSII PJSC részvény	RUB	4.500.000	24.436	0,47
OMV PETROM SA részvény	RON	225.000	42.838	0,83
PHOSAGRO PJSC részvény	RUB	3.926	17.620	0,34
POLYTEC HOLDING AG részvény	EUR	6.668	38.259	0,74
PROTEK részvény	RUB	1.300	64.032	1,24
RAIFFEISEN INTERN BH részvény	EUR	1.646	15.417	0,30
ROMGAZ - GDR részvény	USD	3.000	6.135	0,12
SABANCI HOLDING részvény	TRY	10.000	7.638	0,15
SBERBANK részvény	RUB	140.790	47.453	0,92
SNOWBIRD AG részvény	EUR	7.000	1.368	0,03
SOCIETATEA NATIONALA DE GAZE részvény	RON	1.301	2.711	0,05
SODA SANAYII részvény	TRY	86.909	30.083	0,58
SOLLERS részvény	RUB	111.639	24.942	0,48
SURGUTNEFTEGAS PREF részvény	RUB	369.324	46.672	0,90
TALLINK részvény	EUR	300.000	11.630	0,23
TEVA PHARMACEUTICAL INDUSTRIES részvény	USD	3.300	16.185	0,31
TMK GDR részvény	USD	29.700	35.590	0,69
TOTAL PRODUCE részvény	EUR	393	31.202	0,60
TSKB részvény	TRY	277.681	27.463	0,53
TURK HAVA részvény	TRY	17.000	18.319	0,35
VAKIFBANK részvény	TRY	27.629	12.846	0,25
WIENERBERGER AG részvény	EUR	8.830	55.236	1,07
WOOLWORTHS részvény	ZAR	29	26.816	0,52
YAPI KREDI BANKASI részvény	TRY	120.000	35.768	0,69
YY INC - ADR részvény	USD	0	52.994	1,03
ZENITH BANK részvény	NGN	260.000	9.510	0,18

Portfólió jelentés értékpapíralapra

II/4.5. Befektetési jegyek (összes):			**2.521.688**	**48,87**
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			**2.521.688**	**48,87**
OTP AFRIKA RÉSZVÉNY B SOROZAT bef.jegy	HUF	61.622	71.508	1,39
OTP FUNDMAN ALAP B SOROZAT bef.jegy	HUF	150.000	201.116	3,90
OTP OROSZ RÉSZVÉNY B SOROZAT bef.jegy	HUF	62.670	89.446	1,73
OTP TÖRÖK RÉSZVÉNY B SOROZAT bef.jegy	HUF	64.221	62.301	1,21
ABERDEEN GL-BRAZIL EQTY-I2A bef.jegy	USD	52.000	117.567	2,28
ABERDEEN GL-INDIA EQTY-I2 bef.jegy	USD	345.000	159.244	3,09
ALLIANZ RCM CHINA bef.jegy	USD	70	55.492	1,07
ALLIANZ TTL RTN AS EQ-IT2 bef.jegy	USD	90	28.202	0,55
AMUNDI ETF SHORT GOVT BOND E bef.jegy	EUR	2.098	40.362	0,78
BLACKROCK-ASIAN GW L-D2RFUSD bef.jegy	USD	5.500	30.748	0,60
CHINA PANDA FUND bef.jegy	USD	120	110.161	2,13
DWS INVEST CHINESE EQUITY-FC bef.jegy	EUR	1.200	95.454	1,85
ETF EM ISHARES CORE bef.jegy	USD	4.000	58.907	1,14
ETF KOREA bef.jegy	USD	8.158	158.211	3,07
FIDELITY FAST EM-IAUSD bef.jegy	USD	11.447	527.481	10,22
FIDELITY FAST-ASIA-I USD bef.jegy	USD	2.225	99.862	1,93
FIDELITY TAIWAN Y bef.jegy	USD	32.000	117.111	2,27
FIDELITY-ASIAN SMLR CO-YAUSD bef.jegy	USD	5.200	31.870	0,62
FIDELITY-EMKT FOCUS-IAUSD bef.jegy	USD	49.440	174.667	3,38
FIDELITY-GREAT CHN-I ACC USD bef.jegy	USD	27.137	93.344	1,81
LYXOR ETF DX2 SHORT US TREASURY bef.jegy	EUR	4.500	96.173	1,86
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE bef.jegy	EUR	9.200	102.461	1,99
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):			**1.268**	**0,02**
II/6. Származtatott ügyletek értékelési különbözete			**49.874**	**0,97**
Eszközök összesen:			**5.160.386**	**100,00**

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

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.
2.

Kelt: BUDAPEST, 2018. március 30.

.....
az Alapkezelő vezetője