



## **OTP Prémium Aktív Klasszikus Vegyes Alapok Alapja**

### **Éves jelentés a 2024. december 31-én zárult üzleti évről**

Pénzügyi év: 2024. január 1-től  
2024. 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 Prémium Aktív Klasszikus Vegyes Alapok Alapja

## I. Mérleg

adatok ezer Ft-ban

|     | A tétel megnevezése                                                    | Előző év<br>2023. december 31. | Tárgyév<br>2024. december 31. |
|-----|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| a.  | b.                                                                     | c.                             | d.                            |
| 01. | <b>A) Befektetett eszközök</b>                                         | <b>0</b>                       | <b>0</b>                      |
| 02. | I. Értékpapírok                                                        | 0                              | 0                             |
| 03. | 1. Értékpapírok                                                        | 0                              | 0                             |
| 04. | 2. Értékpapírok értékelési különbözete                                 | 0                              | 0                             |
| 05. | a) kamatokból, osztalékokból                                           | 0                              | 0                             |
| 06. | b) egyéb                                                               | 0                              | 0                             |
| 07. | II. Hosszú lejáratú bankbetétek                                        | 0                              | 0                             |
| 08. | <b>B. Forgóeszközök</b>                                                | <b>41 573 667</b>              | <b>81 894 967</b>             |
| 09. | I. Követelések                                                         | 6 738                          | 0                             |
| 10. | 1. Követelések                                                         | 6 738                          | 0                             |
| 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                                                       | 41 095 017                     | 80 661 330                    |
| 15. | 1. Értékpapírok                                                        | 36 110 476                     | 71 848 273                    |
| 16. | 2. Értékpapírok értékelési különbözete                                 | 4 984 541                      | 8 813 057                     |
| 17. | a) kamatokból, osztalékokból                                           | 0                              | 0                             |
| 18. | b) egyéb                                                               | 4 984 541                      | 8 813 057                     |
| 19. | III. Pénzeszközök                                                      | 471 912                        | 1 233 637                     |
| 20. | 1. Pénzeszközök                                                        | 471 912                        | 1 233 637                     |
| 21. | 2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete                          | 0                              | 0                             |
| 22. | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>                                  | <b>185</b>                     | <b>176</b>                    |
| 23. | 1. Aktív időbeli elhatárolás                                           | 185                            | 176                           |
| 24. | 2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)                       | 0                              | 0                             |
| 25. | <b>D. Származékos ügyletek értékelési különbözete</b>                  | <b>-150</b>                    | <b>7 912</b>                  |
| 26. | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN:</b>                                    | <b>41 573 702</b>              | <b>81 903 055</b>             |
| 27. | <b>E. Saját tőke</b>                                                   | <b>41 476 372</b>              | <b>81 411 263</b>             |
| 28. | I. Induló tőke                                                         | 29 314 326                     | 52 828 611                    |
| 29. | 1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke                            | 69 274 804                     | 100 901 028                   |
| 30. | 2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)                     | -39 960 478                    | -48 072 417                   |
| 31. | II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)                                       | 12 162 046                     | 28 582 652                    |
| 32. | 1.a) Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékülkülönözete      | -7 620 639                     | -11 696 043                   |
| 33. | 1.b) Eladott befektetési jegyek értékülkülönözete                      | 12 879 659                     | 28 712 436                    |
| 34. | 2. Értékelési különbözet tartaléka                                     | 4 984 391                      | 8 820 969                     |
| 35. | 3. Előző év(ek) eredménye                                              | 1 411 755                      | 1 918 635                     |
| 36. | 4. Tárgyévi eredmény                                                   | 506 880                        | 826 655                       |
| 37. | <b>F. Céltartalékok</b>                                                | <b>0</b>                       | <b>0</b>                      |
| 38. | <b>G. Kötelezettségek</b>                                              | <b>97 330</b>                  | <b>491 792</b>                |
| 39. | I. Hosszú lejáratú kötelezettségek                                     | 0                              | 0                             |
| 40. | II. Rövid lejáratú kötelezettségek                                     | 97 330                         | 491 792                       |
| 41. | III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete | 0                              | 0                             |
| 42. | <b>H. Passzív időbeli elhatárolások</b>                                | <b>0</b>                       | <b>0</b>                      |
| 43. | <b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN:</b>                                  | <b>41 573 702</b>              | <b>81 903 055</b>             |

## II. Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

|     | A tétel megnevezése                                        | Előző év<br>2023.01.01-2023.12.31. | Tárgyév<br>2024.01.01-2024.12.31. |
|-----|------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| a.  | b.                                                         | c.                                 | d.                                |
| 01. | I. Pénzügyi műveletek bevételei                            | 833 469                            | 1 406 021                         |
| 02. | II. Pénzügyi műveletek ráfordításai                        | 210 929                            | 235 604                           |
| 03. | III. Egyéb bevételek                                       | 0                                  | 0                                 |
| 04. | IV. Működési költségek                                     | 114 783                            | 341 203                           |
| 05. | V. Egyéb ráfordítások                                      | 877                                | 2 559                             |
| 06. | VI. Fizetett, fizetendő hozamok                            | 0                                  | 0                                 |
| 07. | <b>VII. Tárgyévi eredmény (I - II + III - IV - V - VI)</b> | <b>506 880</b>                     | <b>826 655</b>                    |

Kelt: BUDAPEST, 2025. április 29.

.....  
Éder György István  
vezérigazgató  
OTP Alapkezelő Zrt.

**Tájékoztató adatok:**

1. Az Alap neve: OTP Prémium Aktív Klasszikus Vegyes Alapok Alapja
2. Az Alap felügyeleti nyilvántartásba vételének száma (lajstromszám) és dátuma: 1111-648, 2015. november 5.
3. Az Alap típusa: nyilvános
4. Az Alap fajtája: nyíltvégű értékpapír-befektetési alap
5. Az Alap futamideje: 2015. november 5-től határozatlan ideig.
6. Az Alap üzleti éve: 2024.01.01-2024.12.31-ig.
7. Az Alap harmonizációja: nem ÁÉKBV irányelv szerint harmonizált (alternatív befektetési alap, "ABA")
8. A mérlegkészítés időpontja: 2025. április 29.
9. Alapkezelő neve: OTP Alapkezelő Zrt. székhelye: 1026 Budapest, Riadó u.1-3.
10. Letétkezelő neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.
11. Fő forgalmazó neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.

Az Alap képviselőjére jogosult személy Éder György István, lakóhelye 2100 Gödöllő, Pipacs utca 17. A
12. könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy Garamvölgyi Zoltán Mihály, lakóhelye 2000 Szentendre, Körte köz 7. mérlegképes igazolvány száma: MK 129785.

Az Alap esetében a könyvvizsgálat kötelező. A könyvvizsgáló neve: Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft.
13. székhelye: 1132 Budapest, Váci út 20. A könyvvizsgálatért felelős személy Bertalan Zsuzsanna, kamarai tagsági száma: 005611.
14. Az Alap 2024. üzleti évére vonatkozó 27% ÁFÁ-val növelt bruttó könyvvizsgálati díja 1 524 eFt.

Az Alappal kapcsolatos további információkat ld. az Alapkezelő honlapján:

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

## **A számviteli politika fő vonásai és az alkalmazott számviteli alapelvek**

Az Alap számviteli politikája a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint az egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény ("KBFTV."), a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény ("Számviteli Törvény"), a befektetési alapok éves beszámoló készítési és könyvvizetési 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 értékkülönbségeként kerülnek elszámolásra.

### ***Származékos ügyletek értékelése és elszámolása***

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

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

### ***Külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek***

A külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek, valamint a valutakészletek és devizabetétek piaci értékének meghatározásánál az adott devizanemre vonatkozóan rögzített, a Magyar Nemzeti Bank által közzétett hivatalos devizaárfolyam értékelés napján érvényes értéke kerül alkalmazásra.

### ***Immateriális javak és tárgyi eszközök***

Az Alap sem immateriális javakkal, sem tárgyi eszközökkel nem rendelkezik.

## **A mérleg egyes tételeinek magyarázata:**

### **Eszközök:**

A mérleg 15. sorában az értékpapírok beszerzési áron, ezen belül a kamatozó értékpapírok a nettó (felhalmozott kamatok nélküli) beszerzési áron szerepelnek. A 17. sorban a fordulónapon állományban lévő értékpapírok tárgyév végi felhalmozott kamatai, a 18. sorban pedig a fordulónapi (nettó) forgalmi érték és a (nettó) beszerzési ár különbsége szerepel. Az elszámolt értékkülönbségeket értékpapír sorozatonként külön táblázat mutatja be.

### **Források:**

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

## **Az eredménykimutatás egyes tételeinek magyarázata:**

A pénzügyi műveletek eredménye 1 170 417 eFt, amely 1 406 021 eFt bevétel és 235 604 eFt ráfordítás különbsége. 341 203 eFt működési költség és 2 559 eFt egyéb ráfordítás után a nyereség 826 655 eFt.

A működési költségeket a likviditási jelentés II. táblázata részletezi, amelyben a pénzügyileg realizált oszlop tartalmazza a 2024. 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 Prémium Aktív Klasszikus Vegyes Alapok Alapja

III. Vagyonkimutatás

adatok ezer Ft-ban

| Vagyonelem,<br>ill.értékpapír fajta               | Időszak nyitó állománya<br>2024.01.01 |                       | Időszak záró állománya<br>2024.12.31 |                       | Megoszlás<br>(%)             |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Készpénzállomány - banki egyenlegek               |                                       |                       |                                      |                       |                              |
| Bank                                              | Lekötési idő                          |                       |                                      |                       |                              |
| OTP Bank Nyrt. HUF                                | folyószámla                           | 85                    | 77                                   | 0,00%                 |                              |
| OTP Bank Nyrt. EUR                                | folyószámla                           | 756                   | 691                                  | 0,00%                 |                              |
| OTP Bank Nyrt. USD                                | folyószámla                           | 113                   | 2 194                                | 0,00%                 |                              |
| OTP Bank Nyrt. USD                                | 2023.12.29 - 2024.01.02               | 175 992               | 0                                    | 0,00%                 |                              |
| OTP Bank Nyrt. EUR                                | 2023.12.29 - 2024.01.02               | 185 266               | 0                                    | 0,00%                 |                              |
| OTP Bank Nyrt. HUF                                | 2023.12.29 - 2024.01.02               | 109 700               | 0                                    | 0,00%                 |                              |
| OTP Bank Nyrt. HUF                                | 2024.12.31 - 2025.01.02               | 0                     | 638 700                              | 0,78%                 |                              |
| OTP Bank Nyrt. USD                                | 2024.12.31 - 2025.01.02               | 0                     | 591 975                              | 0,72%                 |                              |
| Banki egyenlegek összesen:                        |                                       | 471 912               | 1 233 637                            | 1,50%                 |                              |
| Átruházható értékpapírok                          |                                       |                       |                                      |                       |                              |
| Értékpapír neve                                   | Futamidő                              | Tőzsdei<br>értékpapír | Tőzsdén kívüli<br>értékpapír         | Tőzsdei<br>értékpapír | Tőzsdén kívüli<br>értékpapír |
| Államkötvények:                                   |                                       | 0                     |                                      | 6 706 637             | 8,19%                        |
| BTF 0 02/05/2025                                  | 2024.10.30 - 2025.02.05               | 0                     |                                      | 6 298 872             | 7,69%                        |
| BTF 0 03/19/2025                                  | 2024.12.11 - 2025.03.19               | 0                     |                                      | 407 765               | 0,50%                        |
| Diszkont kincstárjegyek:                          |                                       | 417 651               |                                      | 14 313                | 0,02%                        |
| D240124                                           | 2023.06.21 - 2024.01.24               | 395 690               |                                      | 0                     | 0,00%                        |
| D240626                                           | 2023.06.28 - 2024.06.26               | 21 961                |                                      | 0                     | 0,00%                        |
| D250219                                           | 2024.02.21 - 2025.02.19               | 0                     |                                      | 14 313                | 0,02%                        |
| MNB Kötvények:                                    |                                       | 0                     |                                      | 1 297 901             | 1,59%                        |
| MNB250109                                         | 2024.12.31 - 2025.01.09               | 0                     |                                      | 1 297 901             | 1,59%                        |
| Befektetési jegyek:                               |                                       | 0                     | 40 677 366                           | 0                     | 72 642 479                   |
| OTP DOLLÁR RK I SOROZAT                           |                                       | 0                     | 0                                    | 0                     | 2 401 569                    |
| OTP FUNDMAN ALAP B SOROZAT                        |                                       | 0                     | 12 737 202                           | 0                     | 16 433 126                   |
| OTP META I SOROZAT                                |                                       | 0                     | 942 052                              | 0                     | 1 134 852                    |
| OTP OPTIMA NY. BEFJEGY                            |                                       | 0                     | 26 998 112                           | 0                     | 52 672 932                   |
| Átruházható értékpapírok összesen:                |                                       | 417 651               | 40 677 366                           | 8 018 851             | 72 642 479                   |
| Egyéb eszközök                                    |                                       |                       |                                      |                       |                              |
| Követelések                                       |                                       | 6 738                 |                                      | 0                     | 0,00%                        |
| Aktív időbeli elhatárolások                       |                                       | 185                   |                                      | 176                   | 0,00%                        |
| Származékos ügyletek értékelési különbözete       |                                       | -150                  |                                      | 7 912                 | 0,01%                        |
| Egyéb eszközök összesen:                          |                                       | 6 773                 |                                      | 8 088                 | 0,01%                        |
| ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:                            |                                       | 41 573 702            |                                      | 81 903 055            | 100,00%                      |
| Kötelezettségek                                   |                                       |                       |                                      |                       |                              |
| 1. Hitelállomány:                                 |                                       | 0                     |                                      | 0                     | 0,00%                        |
| 2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek: |                                       |                       |                                      |                       |                              |
| Alapkezelői díj                                   |                                       | 6 966                 |                                      | 33 725                | 6,86%                        |
| Letétkezelői díj                                  |                                       | 5 058                 |                                      | 9 701                 | 1,97%                        |
| Költségként elszámolt egyéb tétel                 |                                       | 4 809                 |                                      | 7 515                 | 1,53%                        |
| Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség         |                                       | 80 497                |                                      | 440 851               | 89,64%                       |
| 3. Céltartalékok:                                 |                                       | 0                     |                                      | 0                     | 0,00%                        |
| 4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:             |                                       | 0                     |                                      | 0                     | 0,00%                        |
| Kötelezettségek összesen:                         |                                       | 97 330                |                                      | 491 792               | 100,00%                      |
| NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK:                                |                                       | 41 476 372            |                                      | 81 411 263            |                              |

## IV. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

|                                               |                |                |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|
| A forgalomban lévő befektetési jegyek száma : | 29 314 326 414 | 52 828 611 148 |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|

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

|                                                    | 2023.12.31 | 2024.12.31 |
|----------------------------------------------------|------------|------------|
| Jelen dokumentum alapján:                          | 1,414884   | 1,541045   |
| A hivatalosan közzétett nettó eszközérték alapján: | 1,415094   | 1,541040   |

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.

Az alábbiakban bemutatott "Közzétett Nettó eszközérték" a 2025.01.02-án kalkulált és 2024.12.31-i értéknapi (T nap) vonatkozó nettó eszközértéket mutatja, amely T-1 munkanapi (2024.12.30) záró készlettel, T napi árfolyammal és T naptári napig felhalmozott folyószámla kamatokkal számított érték, míg a számviteli beszámoló minden adata 2024.12.31-ére vonatkozik."

|                                               | Közzétett Nettó<br>Eszközérték | Éves<br>beszámoló |
|-----------------------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| Hosszú lejáratú bankbetétek                   | 0                              | 0                 |
| Követelések                                   | 2 211 510                      | 0                 |
| Értékpapírok                                  | 79 363 593                     | 80 661 330        |
| Pénzeszközök                                  | 2 835                          | 1 233 637         |
| Aktív időbeli elhatárolások                   | 0                              | 176               |
| Származtatott ügyletek értékelési különbözete | 7 912                          | 7 912             |
| Eszközök összesen                             | 81 585 850                     | 81 903 055        |
| Kötelezettségek                               | 1 034 086                      | 491 792           |
| Passzív elhatárolások                         | 0                              | 0                 |
| Nettó eszközérték / Saját tőke                | 80 551 764                     | 81 411 263        |

## VI. Az Alap értékpapír portfóliójának összetétele

| Megnevezés                                                        | 2024.01.01 | Megoszl.(%) | 2024.12.31 | Megoszl.(%) |
|-------------------------------------------------------------------|------------|-------------|------------|-------------|
| a) tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok:         | 417 651    | 1,01%       | 8 018 851  | 9,80%       |
| b) más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok: | 40 677 366 | 97,84%      | 72 642 479 | 88,69%      |
| a fentiekből:                                                     |            |             |            |             |
| c) a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok:     | 417 651    | 1,00%       | 1 312 214  | 1,61%       |
| d) egyéb átruházható értékpapírok:                                | 0          | 0,00%       | 0          | 0,00%       |
| e) hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok:                       | 417 651    | 1,00%       | 8 018 851  | 9,80%       |

## A portfólió összetételében a tárgyidőszakban bekövetkezett változások leírása

A portfólió összetételében bekövetkezett egyes változások tételes bontását ld. III. pont.

## VII. Az Alap eszközeinek alakulása

| Megnevezés                                                                                                    | 2023. december 31-<br>el zárult üzleti év | 2024. december 31-<br>el zárult üzleti év |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| a) befektetésekből származó jövedelem:                                                                        | 622 540                                   | 1 170 417                                 |
| b) egyéb bevétel:                                                                                             | 0                                         | 0                                         |
| c) kezelési költségek (alapkezelői díj):                                                                      | -79 585                                   | -287 133                                  |
| d) a letétkezelő díjai:                                                                                       | -19 896                                   | -30 895                                   |
| e) egyéb díjak és adók:                                                                                       |                                           |                                           |
| bizományosi díj:                                                                                              | 0                                         | 0                                         |
| bankköltség:                                                                                                  | -91                                       | -69                                       |
| felügyeleti díj:                                                                                              | -13 915                                   | -21 560                                   |
| egyéb költség és ráfordítás:                                                                                  | -2 173                                    | -4 105                                    |
| f) nettó jövedelem:                                                                                           | 506 880                                   | 826 655                                   |
| g) felosztott jövedelem (fizetett hozam):                                                                     | 0                                         | 0                                         |
| újra befektetett jövedelem:                                                                                   | 506 880                                   | 826 655                                   |
| h) a tőkeszámla változása:                                                                                    | -7 575 171                                | 35 271 658                                |
| i) a befektetések értéknövekedése, illetve értéksökkenése:                                                    | 5 473 998                                 | 3 836 578                                 |
| 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.

## VIII. 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) |
|--------------------|------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|
| 2020. december 31. | 2,90%                        | 20 889 126 730                                 | 24 900 511 307                     | 1,192032                                  |
| 2021. december 31. | 1,11%                        | 49 153 751 838                                 | 59 245 564 576                     | 1,205311                                  |
| 2022. december 31. | 0,93%                        | 35 403 209 875                                 | 43 070 665 001                     | 1,216575                                  |
| 2023. december 31. | 16,30%                       | 29 314 326 414                                 | 41 476 371 408                     | 1,414884                                  |
| 2024. jan.. 31.    |                              | 29 476 466 418                                 |                                    | 1,425286                                  |
| 2024. febr.. 29.   |                              | 30 530 775 403                                 |                                    | 1,449366                                  |
| 2024. márc.. 28.   |                              | 31 817 624 866                                 |                                    | 1,474104                                  |
| 2024. ápr.. 30.    |                              | 35 048 337 182                                 |                                    | 1,485826                                  |
| 2024. máj.. 31.    |                              | 39 351 001 637                                 |                                    | 1,499166                                  |
| 2024. jún.. 28.    |                              | 43 522 369 718                                 |                                    | 1,507925                                  |
| 2024. júl.. 31.    |                              | 47 198 571 661                                 |                                    | 1,512595                                  |
| 2024. aug.. 30.    |                              | 48 431 817 042                                 |                                    | 1,503721                                  |
| 2024. szept.. 30.  |                              | 48 922 690 906                                 |                                    | 1,519286                                  |
| 2024. okt.. 31.    |                              | 49 676 049 856                                 |                                    | 1,524355                                  |
| 2024. nov.. 29.    |                              | 51 011 112 235                                 |                                    | 1,538046                                  |
| 2024. december 31. | 8,92%                        | 52 828 611 148                                 | 81 411 263 092                     | 1,541045                                  |

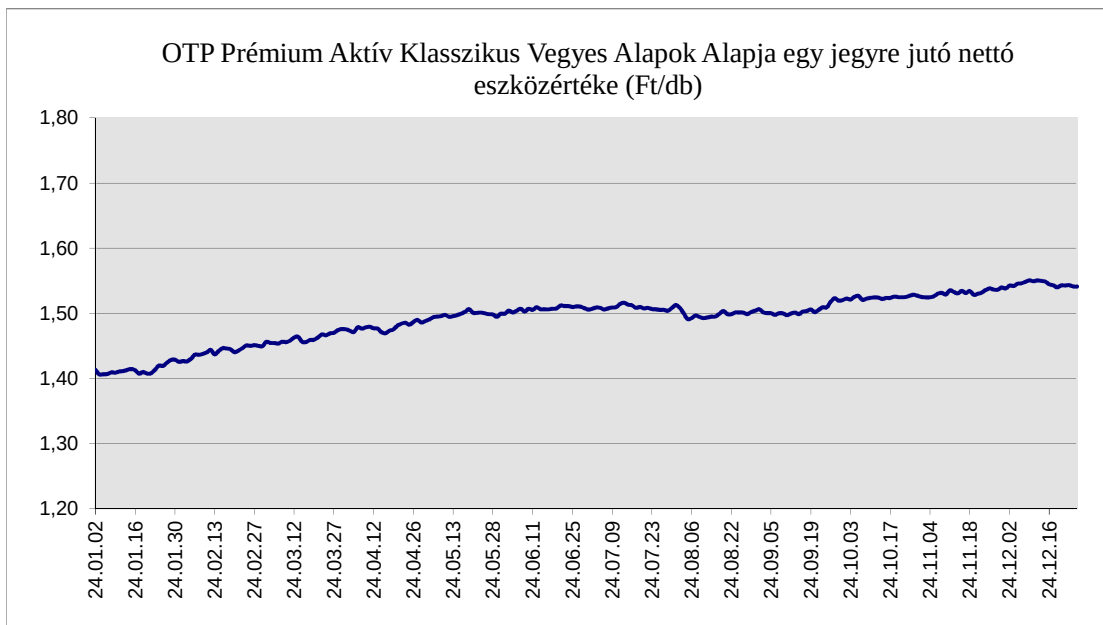
A fenti táblázatban az induló és évvégi adatok a számviteli adatokból meghatározott értékek, míg a tárgyév hóvégi adatai az évközi közzétett értékek.

Az OTP Prémium Aktív Klasszikus Vegyes Alapok Alapja 2024.évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után: 8,92%

Az Alapra kibocsátott befektetési jegyek darabszámának havi változása:

| (névérték 1 Ft)  | Kibocsátás mennyisége (db) | Visszaváltás mennyisége (db) |
|------------------|----------------------------|------------------------------|
| 2024. január     | 650 896 847                | 488 756 843                  |
| 2024. február    | 1 441 914 401              | 387 605 416                  |
| 2024. március    | 1 614 474 497              | 327 625 034                  |
| 2024. április    | 3 615 837 274              | 385 124 958                  |
| 2024. május      | 4 722 569 283              | 419 904 828                  |
| 2024. június     | 4 716 439 868              | 545 071 787                  |
| 2024. július     | 4 468 135 728              | 791 933 785                  |
| 2024. augusztus  | 2 236 016 211              | 1 002 770 830                |
| 2024. szeptember | 1 463 017 154              | 972 143 290                  |
| 2024. október    | 1 800 712 389              | 1 047 353 439                |
| 2024. november   | 2 291 739 079              | 956 676 700                  |
| 2024. december   | 2 604 471 318              | 786 972 405                  |
| <b>Összesen:</b> | <b>31 626 224 049</b>      | <b>8 111 939 315</b>         |

Az Alap nem fizetett hozamot a beszámolási időszakban.





## Éves jelentés - OTP Prémium Aktív Klasszikus Vegyes Alapok Alapja

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

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

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

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

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

[https://www.otpbank.hu/OTP\\_ALAPKEZELO/hu/bemutatkozas.jsp](https://www.otpbank.hu/OTP_ALAPKEZELO/hu/bemutatkozas.jsp)

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

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

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

Az Alapkezelő által 2024. évben kifizetett összes:

eFt.

| Megnevezés             | Összeg           |
|------------------------|------------------|
| Rögzített javadalmazás | 1 248 787        |
| Változó javadalmazás   | 1 442 483        |
| <b>Összesen</b>        | <b>2 691 270</b> |

Az Alap kockázati profiljára lényeges hatást gyakorlók körében 2024. évben kifizetett összes:

eFt.

| Megnevezés              | Ügyvezetők | Egyéb munkavállalók | Összesen  |
|-------------------------|------------|---------------------|-----------|
| Kedvezményezettek száma | 4          | 22                  | 26        |
| Nyereségrészesedés      | 0          | 0                   | 0         |
| Teljes javadalmazás *   | 409 377    | 835 983             | 1 245 360 |

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

### XII. 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 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 állampapírokból illetve feltörhető lekötött betétben tartja az alap likviditását a kezelési szabályzatban meghatározott limitek betartásával.

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

**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 "Jelentős kockázati tényezők" c., illetve a Kezelési Szabályzatának "A kockázati tényezők bemutatása" c. fejezetei 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.

**XIII. Tőkeáttétel mértékében bekövetkezett változások**

|               | 2023.12.31     | 2024.12.31     | Változás<br>2024/2023 |
|---------------|----------------|----------------|-----------------------|
| Tőkeáttétel * | 41 397 091 232 | 80 592 040 046 | 94,6804%              |

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

**XIV. 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 0.5%-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 2%-a.

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

adatok ezer Ft-ban

| Értékpapír<br>megnevezése       | futamideje              | Beszerzési<br>ár  | Értékkülönbözet          |                             | Piaci<br>érték    |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------|
|                                 |                         |                   | kamatból,<br>osztalékból | egyéb piaci<br>megítélésből |                   |
| <b>Államkötvények:</b>          |                         | <b>6 638 197</b>  | <b>0</b>                 | <b>68 440</b>               | <b>6 706 637</b>  |
| BTF 0 02/05/2025                | 2024.10.30 - 2025.02.05 | 6 231 279         | 0                        | 67 593                      | 6 298 872         |
| BTF 0 03/19/2025                | 2024.12.11 - 2025.03.19 | 406 918           | 0                        | 847                         | 407 765           |
| <b>Diszkont kincstárjegyek:</b> |                         | <b>13 901</b>     | <b>0</b>                 | <b>412</b>                  | <b>14 313</b>     |
| D250219                         | 2024.02.21 - 2025.02.19 | 13 901            | 0                        | 412                         | 14 313            |
| <b>MNB Kötvények:</b>           |                         | <b>1 297 901</b>  | <b>0</b>                 | <b>0</b>                    | <b>1 297 901</b>  |
| MNB250109                       | 2024.12.31 - 2025.01.09 | 1 297 901         | 0                        | 0                           | 1 297 901         |
| <b>Befektetési jegyek:</b>      |                         | <b>63 898 274</b> | <b>0</b>                 | <b>8 744 205</b>            | <b>72 642 479</b> |
| OTP DOLLÁR RK I SOROZAT         |                         | 2 189 467         | 0                        | 212 102                     | 2 401 569         |
| OTP FUNDMAN ALAP B SOROZAT      |                         | 15 005 056        | 0                        | 1 428 070                   | 16 433 126        |
| OTP META I SOROZAT              |                         | 930 379           | 0                        | 204 473                     | 1 134 852         |
| OTP OPTIMA NY. BEFJEGY          |                         | 45 773 372        | 0                        | 6 899 560                   | 52 672 932        |
| <b>MINDÖSSZESEN:</b>            |                         | <b>71 848 273</b> | <b>0</b>                 | <b>8 813 057</b>            | <b>80 661 330</b> |

**Határidős deviza ügyletek bemutatása:**

|                       | adatok<br>ezerben | határidős ügylet<br>szerződés szerinti értéke |           | határidős ügylet<br>diszkontált piaci értéke |                              | eredmény     |
|-----------------------|-------------------|-----------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------|------------------------------|--------------|
|                       |                   | deviza 1                                      | deviza 2  | deviza 1 értéke<br>forintban                 | deviza 2 értéke<br>forintban |              |
| <b>2023.12.31-én:</b> | HUF / EUR         | -95 600                                       | 250       | -95 600                                      | 95 695                       | 95           |
|                       | EUR / HUF         | -250                                          | 95 616    | -95 695                                      | 95 616                       | -79          |
|                       | EUR / HUF         | -250                                          | 95 529    | -95 695                                      | 95 529                       | -166         |
|                       | <b>Összesen:</b>  |                                               |           |                                              |                              | <b>-150</b>  |
| <b>2024.12.31-én:</b> | EUR / HUF         | -9 900                                        | 4 083 272 | -4 048 093                                   | 4 056 902                    | 8 809        |
|                       | EUR / HUF         | -992                                          | 409 256   | -404 469                                     | 403 572                      | -897         |
|                       | <b>Összesen:</b>  |                                               |           |                                              |                              | <b>7 912</b> |

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

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

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

| Értékpapír adatai   |           | Devi-<br>za | Eladás<br>dátuma | Eladási<br>érték | Vétel<br>dátuma | Vételi<br>érték | Ügylet<br>ráfordítása |
|---------------------|-----------|-------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------------|
| Megnevezése         | Névértéke |             |                  |                  |                 |                 |                       |
| 2023.12.31-én:      |           |             |                  |                  |                 |                 |                       |
| SCHRODER ISF GLOBAL | 110       | EUR         | 2023.12.28       | 19 637           | 2024.01.04      | 19 637          | 0                     |

Az ügyletekhez kapcsolódó óvadék nem került meghatározásra.

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

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

**Éves jelentés - OTP Prémium Aktív Klasszikus Vegyes Alapok Alapja**

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

**Saját tőke mozgástábla**

adatok eFt-ban

| Megnevezés                                    | Nyitó egyenleg    | Növekedés         | Csökkenés          | Záró egyenleg     |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Induló tőke változása:</b>                 | <b>29 314 326</b> | <b>31 626 224</b> | <b>-8 111 939</b>  | <b>52 828 611</b> |
| <b>Tőkenövekmény változásának levezetése:</b> |                   |                   |                    |                   |
| Jegyforgalmazás értékkülönbözete:             | 5 259 020         | 15 832 777        | -4 075 404         | 17 016 393        |
| Értékelési különbözet:                        | 4 984 391         | 8 820 969         | -4 984 391         | 8 820 969         |
| Eredménytartalék:                             | 1 411 755         | 506 880           | 0                  | 1 918 635         |
| Tárgyévi eredmény:                            | 506 880           | 826 655           | -506 880           | 826 655           |
| <b>Tőkenövekmény összesen:</b>                | <b>12 162 046</b> | <b>25 987 281</b> | <b>-9 566 675</b>  | <b>28 582 652</b> |
| <b>Saját tőke összesen:</b>                   | <b>41 476 372</b> | <b>57 613 505</b> | <b>-17 678 614</b> | <b>81 411 263</b> |

**Likviditási jelentés**

*I. Hitelállomány összetétele*

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

*II. Költségek összetétele*

adatok Ft-ban

| Költségelem megnevezése | 2023. évi költség  | 2023. évben pénzügyileg realizált | 2024. évi költség  | 2024. évben pénzügyileg realizált |
|-------------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Alapkezelési díj        | 79 585 075         | 72 619 072                        | 287 133 079        | 253 408 162                       |
| Letétkezelői díj        | 19 896 270         | 14 837 803                        | 30 895 192         | 21 194 401                        |
| Bankköltség             | 91 499             | 91 499                            | 68 866             | 68 866                            |
| Felügyeleti díj         | 13 915 000         | 10 401 000                        | 21 560 000         | 14 807 000                        |
| Könyvvizsgálat díja     | 1 295 400          | 0                                 | 1 524 000          | 762 000                           |
| Egyéb                   | 0                  | 0                                 | 21 430             | 21 430                            |
| <b>Összesen:</b>        | <b>114 783 244</b> | <b>97 949 374</b>                 | <b>341 202 567</b> | <b>290 261 859</b>                |

## Éves jelentés - OTP Prémium Aktív Klasszikus Vegyes Alapok Alapja

| XVIII. Cash flow kimutatás |                                                                | adatok ezer Ft-ban         |                            |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                            |                                                                | 2023.01.01-<br>2023.12.31. | 2024.01.01-<br>2024.12.31. |
| <b>I.</b>                  | <b>Működési cash flow</b>                                      | <b>-355 810</b>            | <b>119 482</b>             |
| 1.                         | Tárgyévi eredmény (kapott hozamok nélkül)                      | 503 260                    | 758 693                    |
| 3.                         | Elszámolt értékvesztés és visszairás                           | 0                          | 0                          |
| 4.                         | Elszámolt értékelési különbözet                                | 5 473 998                  | 3 836 578                  |
| 5.                         | Céltartalékképzés és felhasználás különbözete                  | 0                          | 0                          |
| 7.                         | Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye              | -730 580                   | -1 040 420                 |
| 8.                         | Befektetett eszközök állományváltozása                         | 0                          | 0                          |
| 9.1.                       | Követelések változása                                          | -6 738                     | 6 738                      |
| 9.2.                       | Értékpapírok értékelési különbözetének változása               | -5 474 148                 | -3 828 516                 |
| 10.                        | Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása               | -121 884                   | 394 462                    |
| 11.                        | Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása              | 0                          | 0                          |
| 12.                        | Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása                  | 132                        | 9                          |
| 13.                        | Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása                | 0                          | 0                          |
|                            | Származékos ügyletek állományváltozása                         | 150                        | -8 062                     |
| <b>II.</b>                 | <b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b> | <b>5 902 645</b>           | <b>-34 629 415</b>         |
| 17.                        | Értékpapírok beszerzése -                                      | -10 675 717                | -55 359 991                |
| 18.                        | Értékpapírok eladása, beváltása +                              | 16 574 742                 | 20 662 614                 |
| 19.                        | Kapott hozamok +                                               | 3 620                      | 67 962                     |
| <b>III.</b>                | <b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>      | <b>-7 575 171</b>          | <b>35 271 658</b>          |
| 20.                        | Befektetési jegy kibocsátás +                                  | 6 196 043                  | 47 459 001                 |
| 22.                        | Befektetési jegy visszavásárlása -                             | -13 771 214                | -12 187 343                |
| 23.                        | Befektetési jegyek után fizetett hozamok -                     | 0                          | 0                          |
| <b>IV.</b>                 | <b>Pénzeszközök változása</b>                                  | <b>-2 028 336</b>          | <b>761 725</b>             |
|                            | <b>Pénzeszközök nyitó értéke</b>                               | <b>2 500 248</b>           | <b>471 912</b>             |
|                            | <b>Pénzeszközök záró értéke</b>                                | <b>471 912</b>             | <b>1 233 637</b>           |

### Megjegyzések:

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

**XIX. Portfólió jelentés értékpapíralapra****Alapadatok:**

|                                    |                                                   |
|------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Alap neve:                         | OTP Prémium Aktív Klasszikus Vegyes Alapok Alapja |
| Alap lajstromszáma:                | 1111-648                                          |
| Alapkezelő neve:                   | OTP Alapkezelő Zrt.                               |
| Letétkezelő neve:                  | OTP Bank Nyrt.                                    |
| Nettó Eszközérték számítás típusa: | T                                                 |

|                      | <b>Ft</b>      |
|----------------------|----------------|
| Tárgynap (T):        | 2024.12.31     |
| Saját tőke:          | 81 411 263 092 |
| Egy jegyre jutó NEÉ: | 1,541045       |
| Darabszám:           | 52 828 611 148 |

**A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:****adatok eFt-ban****I. KÖTELEZETTSÉGEK**

|                                                            | <b>Összeg</b>  | <b>%</b>      |
|------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| <b>I/1. Hitelállomány:</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0,00</b>   |
| <b>I/2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:</b> | <b>491 792</b> | <b>100,00</b> |
| Alapkezelői díj                                            | 33 725         | 6,86          |
| Letétkezelői díj                                           | 9 701          | 1,97          |
| Költségként elszámolt egyéb tétel                          | 7 515          | 1,53          |
| Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség                  | 440 851        | 89,64         |
| <b>I/3. Céltartalékok:</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0,00</b>   |
| <b>I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:</b>             | <b>0</b>       | <b>0,00</b>   |

|                                  |                |               |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| <b>Kötelezettségek összesen:</b> | <b>491 792</b> | <b>100,00</b> |
|----------------------------------|----------------|---------------|

**II. ESZKÖZÖK**

|                                                          | <b>Összeg</b>     | <b>%</b>     |
|----------------------------------------------------------|-------------------|--------------|
| <b>II/1. Folyószámla, készpénz (összes):</b>             | <b>2 962</b>      | <b>0,00</b>  |
| <b>II/2. Egyéb követelés:</b>                            | <b>0</b>          | <b>0,00</b>  |
| <b>II/3. Lekötött bankbetétek (összes):</b>              | <b>1 230 675</b>  | <b>1,50</b>  |
| <b>II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű bankbetétek:</b> | <b>1 230 675</b>  | <b>1,50</b>  |
| OTP HUF 24.12.31 - 25.01.02                              | 638 700           | 0,78         |
| OTP USD 24.12.31 - 25.01.02                              | 591 975           | 0,72         |
| <b>II/4. Értékpapírok (összes):</b>                      | <b>80 661 330</b> | <b>98,49</b> |
| <b>II/4.1. Állampapírok (összes):</b>                    | <b>8 018 851</b>  | <b>9,80</b>  |
| <b>II/4.1.2. Kincstárjegyek (összes):</b>                | <b>14 313</b>     | <b>0,02</b>  |
| D250219 diszkont kincstárjegy HUF 14 580                 | 14 313            | 0,02         |
| <b>II/4.1.3. Egyéb jegybankképes ép. (összes):</b>       | <b>1 297 901</b>  | <b>1,59</b>  |
| MNB250109 diszkont kötvény HUF 1 300 000                 | 1 297 901         | 1,59         |
| <b>II/4.1.4. Külföldi állampapírok (összes):</b>         | <b>6 706 637</b>  | <b>8,19</b>  |
| BTF 0 02/05/2025 államkötvény EUR 15 400 000             | 6 298 872         | 7,69         |
| BTF 0 03/19/2025 államkötvény EUR 1 000 000              | 407 765           | 0,50         |
| <b>II/4.5. Befektetési jegyek (összes):</b>              | <b>72 642 479</b> | <b>88,69</b> |
| <b>II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):</b>           | <b>72 642 479</b> | <b>88,69</b> |
| OTP DOLLÁR RK I SOROZAT USD 3 844 474                    | 2 401 569         | 2,93         |
| OTP FUNDMAN ALAP B SOROZAT HUF 8 652 124                 | 16 433 126        | 20,06        |
| OTP META I SOROZAT USD 2 750 982                         | 1 134 852         | 1,39         |
| OTP OPTIMA NY. BEFJEGY HUF 6 209 951                     | 52 672 932        | 64,31        |
| <b>II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):</b>       | <b>176</b>        | <b>0,00</b>  |
| <b>II/6. Származékos ügyletek értékelési különbözete</b> | <b>7 912</b>      | <b>0,01</b>  |

|                           |                   |               |
|---------------------------|-------------------|---------------|
| <b>Eszközök összesen:</b> | <b>81 903 055</b> | <b>100,00</b> |
|---------------------------|-------------------|---------------|

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

Kelt:

BUDAPEST, 2025. április 29.

.....  
Éder György István  
vezérigazgató  
OTP Alapkezelő Zrt.

## OTP Prémium Aktív Klasszikus Vegyes Alapok Alapja

### Kibocsátói Nyilatkozat :

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

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

- az alkalmazható számviteli jogszabályok és előírások alapján, az Alapok éves beszámolóit valós és megbízható képet adnak az Alapok eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, valamint nyereségéről és veszteségéről, továbbá

- az Alapok Üzleti-Vezetőségi jelentése megbízható képet ad a kibocsátó helyzetéről, fejlődéséről és teljesítményéről, ismertetve a főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.

Kelt: BUDAPEST, 2025. április 29.

.....  
Éder György István  
vezérigazgató  
OTP Alapkezelő Zrt.

## Független Könyvvizsgálói Jelentés

Az OTP Alapkezelő Zrt. részére

Az éves jelentésben közzétett számviteli információk könyvvizsgálatáról készült jelentés

### Vélemény

Elvégeztük az OTP Prémium Aktív Klasszikus Vegyes Alapok Alapja (továbbiakban „az Alap”) mellékelt OTP Prémium Aktív Klasszikus Vegyes Alapok Alapja\_éves jelentés\_2024\_final.pdf<sup>1</sup> digitális fájlban lévő 2024. évi éves jelentés I., II., III., IV., V., VII., VIII., XI., XV., XVI., XVII. és XIX. pontjaiban közzétett számviteli információinak („számviteli információk”) a könyvvizsgálatát.

Véleményünk szerint az Alap 2024. december 31-ével végződő évre vonatkozó éves jelentésében közzétett számviteli információk minden lényeges szempontból a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel (a „Törvény”), valamint a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a „számviteli törvény”) az éves beszámoló mérlegére és eredménykimutatására vonatkozó előírásaival összhangban kerültek összeállításra.

### A vélemény alapja

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

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

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

### Egyéb információk

Az Alapkezelő ügyvezetése (továbbiakban „vezetés”) felelős az egyéb információkért és az éves jelentésnek a Törvény vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. Az egyéb információk az Alap 2024. évi éves jelentésében foglalt információkból állnak, de nem tartalmazzák a számviteli információkat és az azokra vonatkozó könyvvizsgálói jelentésünket. A számviteli információkra vonatkozó véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és azokra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

<sup>1</sup> fent hivatkozott digitális fájl digitális azonosítása SHA 256 HASH algoritmussal:  
89A7C019639F377546201910D0113F696050A6A1B70AB77D1803269380B17E19



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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a számviteli információkért

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

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

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

A könyvvizsgálónak a számviteli információk könyvvizsgálataért való felelőssége

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

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

- ▶ Azonosítjuk és felbecsüljük a számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- ▶ Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Alapkezelőnek az Alapra vonatkozóan alkalmazott belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- ▶ Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- ▶ Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Alap tevékenység folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet a számviteli információkban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy az Alap nem tudja a tevékenységet folytatni.

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

#### Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

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

Budapest, 2025. április 29.

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

Bertalan Zsuzsanna  
Kamarai tag könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági szám: 005611