



OTP Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap

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 Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap

I. Mérleg

		adatok ezer Ft-ban	
	A tétel megnevezése	Előző év 2023. december 31.	Tárgyév 2024. december 31.
a.	b.	c.	d.
01.	A) Befektetett eszközök	0	0
02.	I. Értékpapírok	0	0
03.	1. Értékpapírok	0	0
04.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
05.	a) kamatokból, osztalékokból	0	0
06.	b) egyéb	0	0
07.	II. Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0
08.	B. Forgóeszközök	120 269 616	117 558 092
09.	I. Követelések	2 926 225	3 889 735
10.	1. Követelések	2 940 975	3 923 113
11.	2. Követelések értékvesztése (-)	-14 750	-33 378
12.	3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	0	0
13.	4. Forintkövetelések értékelési különbözete	0	0
14.	II. Értékpapírok	115 375 260	111 898 036
15.	1. Értékpapírok	107 880 557	99 253 226
16.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	7 494 703	12 644 810
17.	a) kamatokból, osztalékokból	879 152	538 282
18.	b) egyéb	6 615 551	12 106 528
19.	III. Pénzeszközök	1 968 131	1 770 321
20.	1. Pénzeszközök	1 968 131	1 770 321
21.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0
22.	C. Aktív időbeli elhatárolások	21 888	74 581
23.	1. Aktív időbeli elhatárolás	21 888	74 581
24.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	0
25.	D. Származékos ügyletek értékelési különbözete	-80 377	-264 870
26.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN:	120 211 127	117 367 803
27.	E. Saját tőke	117 013 884	116 971 194
28.	I. Induló tőke	28 417 350	26 710 199
29.	1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	199 786 542	204 683 927
30.	2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-171 369 192	-177 973 728
31.	II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	88 596 534	90 260 995
32.	1.a) Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönözete	-477 987 113	-499 711 323
33.	1.b) Eladott befektetési jegyek értékkülönözete	579 390 480	596 280 140
34.	2. Értékelési különbözet tartaléka	7 414 326	12 379 940
35.	3. Előző év(ek) eredménye	-29 964 836	-20 221 159
36.	4. Tárgyévi eredmény	9 743 677	1 533 397
37.	F. Céltartalékok	0	0
38.	G. Kötelezettségek	3 197 243	396 609
39.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
40.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	3 197 243	396 609
41.	III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
42.	H. Passzív időbeli elhatárolások	0	0
43.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN:	120 211 127	117 367 803

II. Eredménykimutatás

		adatok ezer Ft-ban	
	A tétel megnevezése	Előző év 2023.01.01-2023.12.31.	Tárgyév 2024.01.01-2024.12.31.
a.	b.	c.	d.
01.	I. Pénzügyi műveletek bevételei	80 254 713	26 416 592
02.	II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	68 327 269	22 770 116
03.	III. Egyéb bevételek	0	1
04.	IV. Működési költségek	2 115 199	2 040 253
05.	V. Egyéb ráfordítások	68 568	72 827
06.	VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
07.	VII. Tárgyévi eredmény (I - II + III - IV - V - VI)	9 743 677	1 533 397

Kelt: BUDAPEST, 2025. április 29.

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

Tájékoztató adatok:

1. Az Alap neve: OTP Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap
2. Az Alap felügyeleti nyilvántartásba vételének száma (lajstromszám) és dátuma: 1111-276, 2008. május 14.
3. Az Alap típusa: nyilvános
4. Az Alap fajtája: nyíltvégű értékpapír-befektetési alap
5. Az Alap futamideje: 2008. május 14-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 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. 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 2 692 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 3 646 476 eFt, amely 26 416 592 eFt bevétel és 22 770 116 eFt ráfordítás különbsége. 2 040 253 eFt működési költség és 72 827 eFt egyéb ráfordítás után a nyereség 1 533 397 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 Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap

III. Vagyonkimutatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2024.01.01	Időszak záró állománya 2024.12.31	Megoszlás (%)
Készpénzállomány - banki egyenlegek			
Bank Lekötési idő			
OTP Bank Nyrt. HUF folyószámla	67	89	0,00%
OTP Bank Nyrt. EUR folyószámla	21 437	2 171	0,00%
OTP Bank Nyrt. USD folyószámla	991 673	2 231	0,00%
OTP Bank Nyrt. GBP folyószámla	165	16	0,00%
OTP Bank Nyrt. PLN folyószámla	37	62	0,00%
OTP Bank Nyrt. CHF folyószámla	5	273	0,00%
OTP Bank Nyrt. AUD folyószámla	60	0	0,00%
OTP Bank Nyrt. TRY folyószámla	14	26	0,00%
OTP Bank Nyrt. RON folyószámla	92	1	0,00%
OTP Bank Nyrt. CAD folyószámla	119	67	0,00%
OTP Bank Nyrt. USD 2023.12.29 - 2024.01.02	152 434	0	0,00%
OTP Bank Nyrt. EUR 2023.12.29 - 2024.01.02	430 628	0	0,00%
OTP Bank Nyrt. HUF 2023.12.29 - 2024.01.02	371 400	0	0,00%
OTP Bank Nyrt. HUF 2024.12.31 - 2025.01.02	0	130 300	0,11%
OTP Bank Nyrt. EUR 2024.12.31 - 2025.01.02	0	696 743	0,59%
OTP Bank Nyrt. USA 2024.12.31 - 2025.01.02	0	938 342	0,80%
Banki egyenlegek összesen:	1 968 131	1 770 321	1,50%
Átruházható értékpapírok			
Értékpapír neve Futamidő	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	Tőzsdei értékpapír Tőzsdén kívüli értékpapír
Államkötvények:	27 676 918		25 376 130 21,64%
ARAB REPUBLIC OF EGYPT 2018.04.16 - 2030.04.16	260 925		0 0,00%
ARGENT 0.125 07/09/2046 2020.09.04 - 2049.07.09	327 099		679 593 0,58%
ARGENT 1 07/09/2029 2020.09.04 - 2029.07.09	13 366		30 705 0,03%
BRAZIL 10.25 01/10/2028 2007.02.14 - 2028.01.10	1 103 479		941 113 0,80%
BTF 0 02/28/2024 2023.11.29 - 2024.02.28	761 227		0 0,00%
ECUA 0.5 07/31/2040 2020.08.31 - 2040.07.31	836 105		0 0,00%
EGYPT 5.8 09/30/2027 2021.09.30 - 2027.09.30	1 366 824		1 125 867 0,96%
EGYPT 8.75 09/30/2051 2021.09.30 - 2051.09.30	568 919		0 0,00%
EGYPT 8.875 05/29/2050 2020.05.29 - 2050.05.29	336 773		0 0,00%
LITHUN 0.5 07/28/2050 2020.07.28 - 2050.07.28	2 243 893		1 274 685 1,09%
MUDI 4 11/03/2050 2019.06.13 - 2050.11.03	0		7 111 026 6,06%
PERU 1.862 12/01/2032 2020.12.01 - 2032.12.01	177 053		194 682 0,17%
PERU 2.78 12/01/2060 2020.12.01 - 2060.12.01	141 559		135 997 0,12%
PERU 3.23 07/28/2121 2020.12.01 - 2121.07.28	143 999		138 648 0,12%
POLAND 2 10/25/46 2016.10.25 - 2046.10.25	2 859 389		0 0,00%
ROMANI 2.375 04/19/27 2017.04.19 - 2027.04.19	1 471 824		0 0,00%
ROMANI 3.624 05/26/2030 2020.05.26 - 2030.05.26	2 706 734		0 0,00%
ROMANI 3.75 02/07/2034 2022.02.07 - 2034.02.07	2 196 603		2 340 836 1,99%
ROMANI 3.875 10/29/35 2015.10.29 - 2035.10.29	2 306 974		718 213 0,61%
ROMANI 6.375 09/18/2033 2023.09.18 - 2033.09.18	1 472 612		1 554 064 1,32%
SERBIA 1 09/23/2028 2021.09.23 - 2028.09.23	450 608		0 0,00%
SERBIA 1.5 06/26/2029 2019.06.26 - 2029.06.26	654 023		0 0,00%
SERBIA 2.05 09/23/2036 2021.09.23 - 2036.09.23	1 104 724		31 451 0,03%
SLOVGB 2.25 06/12/68 2018.06.12 - 2068.06.12	554 743		559 301 0,48%
SOAF 5 10/12/46 2016.10.12 - 2046.10.12	392 134		0 0,00%
TURKGB FLOAT 06/16/2027 2023.06.21 - 2027.06.16	0		1 423 828 1,21%
UKRAIN 0 02/01/2030 2024.08.30 - 2030.02.01	0		79 523 0,07%
UKRAIN 0 02/01/2034 2024.08.30 - 2034.02.01	0		159 345 0,14%
UKRAIN 0 02/01/2035 2024.08.30 - 2035.02.01	0		238 389 0,20%
UKRAIN 0 02/01/2036 2024.08.30 - 2036.02.01	0		271 472 0,23%
UKRAIN 1.75 02/01/2035 2024.08.01 - 2035.02.01	0		301 219 0,26%
UKRAIN 1.75 02/01/2036 2024.08.01 - 2036.02.01	0		581 069 0,50%
UKRAIN 6.75 06/20/2028 2019.06.20 - 2028.06.20	1 806 936		0 0,00%
US TREASURY N/B 2.875 08/1 2015.08.15 - 2045.08.15	1 418 393		0 0,00%
US TREASURY N/B 3.875 08/1 2024.08.15 - 2034.08.15	0		5 485 104 4,67%
MNB Kötvények:	0		9 488 063 8,08%
MNB250109 2024.12.31 - 2025.01.09	0		9 488 063 8,08%

Éves jelentés - OTP Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap

III. Vagyonkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2024.01.01	Időszak záró állománya 2024.12.31	Megoszlás (%)
Vállalati kötvények:	27 011 778	13 144 882	11,22%
ALVGR 3.875 12/29/49 2016.09.07 - 2049.12.29	299 439	336 129	0,29%
AXASA 3.375 07/06/2047 2016.03.30 - 2047.07.06	572 643	0	0,00%
CRBKMO 7.5% 05/10/27 2017.04.05 - 2027.10.05	76 148	3 936	0,00%
DNONO 8.375 05/29/24 2019.05.29 - 2024.05.29	407 608	0	0,00%
ENIIM 3.375 PERP 07/13/29 2020.10.13 - 2169.10.13	620 916	0	0,00%
GAZPRU 4.25 06/04/24 2017.04.06 - 2024.04.06	2 509 712	0	0,00%
GTCAPW 2.25 06/23/2026 2021.06.23 - 2026.06.23	578 952	763 108	0,65%
ISPM 7.75 07/29/49 2017.01.11 - 2027.01.11	407 529	0	0,00%
ISTANBUL 6.375 12/09/2025 2020.12.09 - 2025.12.09	1 011 297	1 184 622	1,01%
LGEN 5.25 03/21/2047 2017.03.21 - 2027.03.21	508 836	594 853	0,51%
MAEXIM 6 05/16/2029 2023.11.16 - 2029.05.16	666 952	749 967	0,64%
MAGYAR 4.6 10/24/2029 2021.12.08 - 2029.10.24	702 701	745 118	0,64%
MBHBAN 8.625 10/19/2027 2023.10.19 - 2027.10.19	535 995	583 285	0,50%
MBKPW 8.375 09/11/2027 2023.09.11 - 2027.09.11	496 920	541 299	0,46%
MVMHU 6.5 03/13/2031 2024.03.13 - 2031.03.13	0	971 042	0,83%
NOVALJ 3.4 02/05/2030 2020.02.05 - 2030.02.05	274 582	0	0,00%
OTPHB 2.875% 07/15/2029 2019.07.15 - 2029.07.15	5 078 425	0	0,00%
OTPHB 6.1 06/22/2026 2023.12.22 - 2026.06.22	1 149 765	1 279 019	1,09%
OTPHB 7.35 03/04/2026 2022.12.01 - 2026.03.04	178 219	186 668	0,16%
PCRK 2024/A 2021.06.24 - 2024.06.24	577 846	0	0,00%
PEMEX 5.95 01/28/2031 2020.01.28 - 2031.01.28	627 975	0	0,00%
PEMEX 6.7 02/16/2032 2021.12.16 - 2032.02.16	3 107 478	0	0,00%
PEMEX 6.95 01/28/2060 2020.01.28 - 2060.01.28	715 514	843 829	0,72%
PETROBRAS 6.85 06/05/15 2015.06.05 - 2115.06.05	1 477 364	1 580 631	1,35%
PHOENIX GRP 4.75 09/04/2031 2020.06.04 - 2031.09.04	184 875	0	0,00%
RABROM 7 10/12/2027 2023.10.12 - 2027.10.12	362 104	395 333	0,34%
RALFP 4.371 01/23/23 2017.05.23 - 2023.01.23	486	564	0,00%
SAUDI ARAMCO 3.5 11/24/2070 2020.11.24 - 2070.11.24	324 273	329 291	0,28%
SYNGENTA FINANCE NV 4.8% 2018.04.24 - 2025.04.24	345 085	396 461	0,34%
SYNGENTA FINANCE NV 5.1% 2018.04.24 - 2028.04.24	260 006	295 624	0,25%
SYNGENTA FINANCE NV 5.6% 2018.04.24 - 2048.04.24	316 192	343 369	0,29%
TOTAL 3.369 12/29/49 2016.10.06 - 2026.10.06	565 564	0	0,00%
UNICAJA BANCO SA 4.875 PE 2021.11.18 - 2170.02.18	310 850	0	0,00%
YKBNK 7.875 01/22/2031 2021.01.22 - 2031.01.22	363 626	411 374	0,35%
ZURICH FINANCE IRELAND 5 2021.01.19 - 2051.04.19	865 903	0	0,00%
ZURNVX 5.625 06/24/46 2016.03.24 - 2046.06.24	529 998	609 360	0,52%
Belföldi részvények:	1 013 466	830 292	0,71%
MASTERPLAST	323 692	317 467	0,27%
OPUS	5 666	7 491	0,01%
OTP TÖRZS (100)	684 108	505 334	0,43%
Külföldi részvények:	38 676 400	39 592 131	33,72%
ALIBABA GROUP HOLDING-SP ADR	1 396 333	1 001 201	0,85%
ALLEGRO.EU SA	0	374 341	0,32%
AMREST HOLDINGS SE	1 320 668	1 006 655	0,86%
ANDRITZ AG	712 430	743 190	0,63%
ASML HOLDING NV (NL)	0	640 154	0,55%
AUSTRIA TECHNOLOGIE	1 775 738	1 198 302	1,02%
BAYERISCHE MOTOR WERKE AG	384 261	491 048	0,42%
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE	267 357	297 867	0,25%
DIAMONDBACK ENERGY INC	1 343	1 612	0,00%
DIGI COMMUNICATIONS NV	6 802 973	8 806 043	7,50%
ERSTE BANK STAMM	1 033 360	800 722	0,68%
FAURECIA	1 122 564	1 082 529	0,92%
FIDELITY CHINA SPECIAL SITUATIONS	259 037	316 811	0,27%
HALYK SAVINGS BANK-GDR REG S	1 090 237	1 738 922	1,48%
HELLO GROUP INC -SPN ADR	216 698	273 119	0,23%
INPOST SA	0	798 313	0,68%
JD.COM INC-ADR	900 778	477 614	0,41%
JOYY INC - ADR	302 580	362 387	0,31%
JSC KASPI.KZ GDR-ADR	0	1 198 893	1,02%
JUMBO SA	1 647 634	1 796 106	1,53%

Éves jelentés - OTP Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap

III. Vagyonkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2024.01.01		Időszak záró állománya 2024.12.31		Megoszlás (%)
KASPI.KZ JSC GDR	1 158 150		0		0,00%
LEG IMMOBILIEN AG	567 771		627 298		0,53%
LOGO YAZILIM SANAYI VE TICAR	260 624		427 182		0,36%
LPP SA	0		656 627		0,56%
MO-BRUK J MOKRZYCKI LTD	262 271		282 872		0,24%
NASPERS LTD-N SHS SPON ADR	526 623		776 671		0,66%
NEBIUS GROUP NV	0		490 623		0,42%
NOKIA OYJ	321 267		482 055		0,41%
OMV PETROM SA	3 350 472		1 683 283		1,43%
PEGASUS HAVA TASIMACILIGI AS	307 150		1		0,00%
PEKAO	1 297 980		1 289 838		1,10%
PEPCO GROUP LTD	0		895 739		0,76%
PLUG POWER INC	101 334		54 494		0,05%
PROSUS	1 553 447		561 326		0,48%
RAIFFEISEN INTERN BH	724 813		821 445		0,70%
RENAULT SA	1 106 104		629 819		0,54%
SABANCI HOLDING	354 237		0		0,00%
SBERBANK	7 648		21		0,00%
SOCIETATEA DE PRODUCERE A EN	167 877		0		0,00%
STELLANTIS NV ITA	1 666 617		1 160 970		0,99%
TEAMVIEWER AG	956 237		938 071		0,80%
TSKB	690 044		1 112 566		0,95%
UBS GROUP AG-REG	114 879		128 913		0,11%
VESTEL BEYAZ	633 279		225 645		0,19%
VOLKSWAGEN AG	278 167		237 344		0,20%
VONOVIA SE	1 094 475		1 216 632		1,04%
WIZZ AIR HOLDINGS PLC	1 924 339		1 486 867		1,27%
YANDEX NV-A (RUS)	16 604		0		0,00%
Befektetési jegyek:	20 996 698		23 466 538		19,99%
ADVENTUM MAGIS ZK AA BEFJEGY	8 169 846		8 838 283		7,53%
ADVENTUM SATIS EUR ZK AA	3 304 157		2 830 968		2,41%
BNP EARTH FUND	1 026 807		883 342		0,75%
ETF BRAZIL EWZ	2 058 963		0		0,00%
ETF KOREA	340 533		300 454		0,26%
FORESTAY DIÁKHOTEL I. ING.A. A	590 369		0		0,00%
ISHARES MSCI BRAZIL UCITS DE	0		3 526 459		3,00%
ISHARES MSCI CHILE ETF	1 366 227		3 151 817		2,69%
ISHARES MSCI KOREA	0		918 161		0,78%
KRANESHARES CSI CHINA INTERNET FUND	2 198 161		1 496 152		1,27%
LYXOR MSCI CHINA UCITS ETF	252 252		0		0,00%
PARTNERS GROUP SECONDARY 2008 S.	30 711		22 888		0,02%
SPROTT PHYSICAL URANIUM TRUS	1 658 672		1 498 014		1,28%
Átruházható értékpapírok összesen:	115 375 260	0	111 898 036	0	95,36%
Egyéb eszközök					
Követelések	2 926 225		3 889 735		3,31%
Aktív időbeli elhatárolások	21 888		74 581		0,06%
Származékos ügyletek értékelési különbözete	-80 377		-264 870		-0,23%
Egyéb eszközök összesen:	2 867 736		3 699 446		3,14%
ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:	120 211 127		117 367 803		100,00%
Kötelezettségek					
1. Hitelállomány:	0		0		0,00%
2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:					
Alapkezelői díj	161 829		151 301		38,15%
Letétkezelői díj	14 675		15 106		3,81%
Költségmentés elszámolt egyéb tétel	12 473		11 863		2,99%
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség	3 008 266		218 339		55,05%
3. Céltartalékok:	0		0		0,00%
4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:	0		0		0,00%
Kötelezettségek összesen:	3 197 243		396 609		100,00%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK:	117 013 884		116 971 194		

Éves jelentés - OTP Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap

IV. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma :	28 417 350 621	26 710 198 427
--	-----------------------	-----------------------

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

	2023.12.31	2024.12.31
Jelen dokumentum alapján:	4,117692	4,379271
A hivatalosan közzétett nettó eszközérték alapján:	4,118628	4,383357 *

*Az Alap több kibocsátott befektetési jegy sorozatot is tartalmaz. A fenti információk portfólióra vonatkozó összértéket (nettó eszközérték és forgalomban lévő befektetési jegyek száma), illetve súlyozott átlagértéket (egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték) mutatnak. Az információk további részletezését ld. VI. pont.

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

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."

	eFt	
	Közzétett Nettó Eszközérték	Éves beszámoló
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0
Követelések	34 225 879	3 889 735
Értékpapírok	102 527 055	111 898 036
Pénzeszközök	988 889	1 770 321
Aktív időbeli elhatárolások	0	74 581
Származtatott ügyletek értékelési különbözete	703 736	-264 870
Eszközök összesen	138 445 559	117 367 803
Kötelezettségek	21 319 681	396 609
Passzív elhatárolások	0	0
Nettó eszközérték / Saját tőke	117 125 878	116 971 194

VI. Az Alap értékpapír portfóliójának összetétele

Megnevezés	2024.01.01	Megoszl.(%)	2024.12.31	Megoszl.(%) *
a) tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok:	115 375 260	95,98%	111 898 036	95,36%
b) más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
<i>a fentiekből:</i>				
c) a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	9 488 063	8,08%
d) egyéb átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
e) hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok:	54 688 696	45,49%	48 009 075	40,94%

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- el zárult üzleti év	2024. december 31- el zárult üzleti év
a) befektetésekből származó jövedelem:	11 927 444	3 646 476
b) egyéb bevétel:	0	1
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):	-1 965 419	-1 896 973
d) a letétkezelő díjai:	-59 416	-60 098
e) egyéb díjak és adók:		
bizományosi díj:	-41 827	-29 127
bankköltség:	-1 496	-311
felügyeleti díj:	-41 575	-41 944
egyéb költség és ráfordítás:	-74 034	-84 627
f) nettó jövedelem:	9 743 677	1 533 397
g) felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0	0
újra befektetett jövedelem:	9 743 677	1 533 397
h) a tőkeszámla változása:	-23 934 171	-6 541 701
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értéksökkenése:	5 231 111	4 965 614
j) minden olyan egyéb változás, amely hatást gyakorol a befektetési alap eszközeire és kötelezettségeire: (*)	0	0

*Tárgyidőszakban, illetve megelőző időszakban ilyen tételek nem merültek fel.

Éves jelentés - OTP Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap

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.	-28,23%	57 987 106 181	217 832 038 728	3,756560
2021. december 31.	-17,09%	45 600 926 870	142 029 563 465	3,114620
2022. december 31.	16,19%	34 811 505 005	125 973 267 630	3,618725
2023. december 31.	13,79%	28 417 350 621	117 013 884 970	4,117692
2024. jan.. 31.		27 943 006 024		4,127116
2024. febr.. 29.		27 463 078 587		4,148047
2024. márc.. 28.		27 136 777 370		4,226434
2024. ápr.. 30.		26 971 398 957		4,405044
2024. máj.. 31.		26 838 817 607		4,456812
2024. jún.. 28.		26 732 732 403		4,404190
2024. júl.. 31.		26 545 697 712		4,389333
2024. aug.. 30.		26 333 361 883		4,388605
2024. szept.. 30.		25 996 909 395		4,487377
2024. okt.. 31.		25 643 779 440		4,562524
2024. nov.. 29.		25 246 455 161		4,336664
2024. december 31.	6,35%	26 710 198 427	116 971 193 391	4,379271

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

Az OTP Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap 2024.évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után: 6,35%

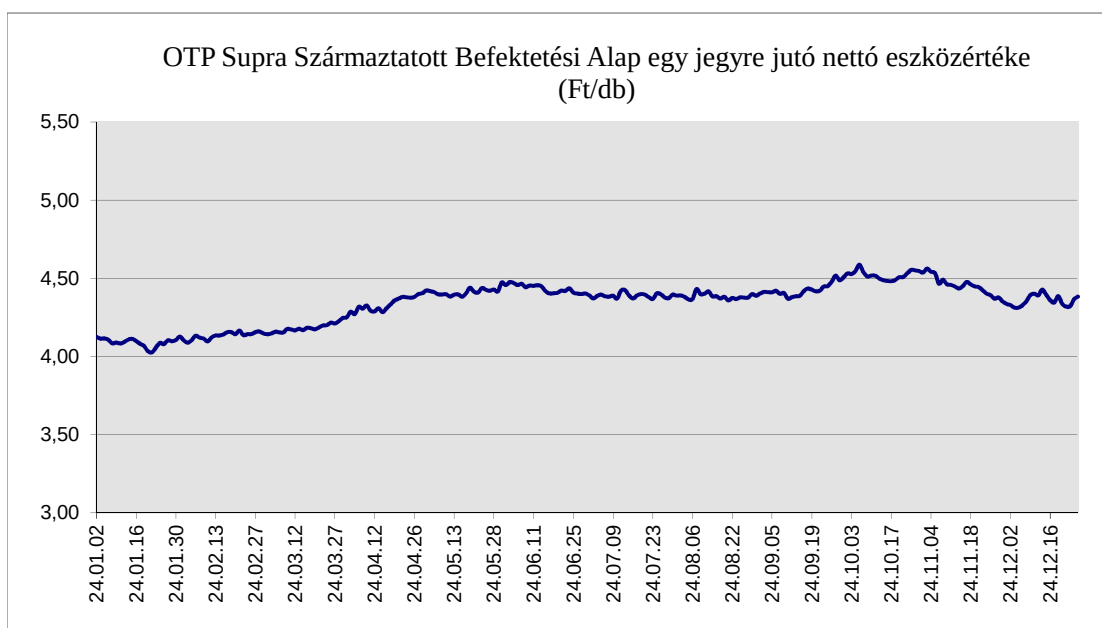
Az Alapra kibocsátott befektetési jegyek darabszámának havi változása:

'A' sorozat (névérték 1 Ft)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2024. január	114 447 962	588 792 559
2024. február	96 202 694	576 130 131
2024. március	82 955 701	409 256 918
2024. április	179 448 353	344 826 766
2024. május	203 291 236	335 872 586
2024. június	180 114 034	286 199 238
2024. július	170 186 611	357 221 302
2024. augusztus	87 682 033	300 017 862
2024. szeptember	124 405 822	460 858 310
2024. október	168 189 391	521 319 346
2024. november	101 398 879	498 723 158
2024. december	77 333 760	529 445 880
Összesen:	1 585 656 476	5 208 664 056

Éves jelentés - OTP Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap

'I' sorozat (névérték 1 Ft)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2024. január	128 707 919	101 306 969
2024. február	381 498 422	187 129 197
2024. március	465 981 719	141 490 318
2024. április	323 082 763	175 662 771
2024. május	347 815 876	157 258 459
2024. június	317 371 603	0
2024. július	201 501 835	149 928 494
2024. augusztus	182 107 164	100 054 197
2024. szeptember	52 580 844	98 383 029
2024. október	318 715 214	13 094 071
2024. november	370 948 843	121 473 327
2024. december	221 415 885	150 091 869
Összesen:	3 311 728 087	1 395 872 701

Az Alap nem fizetett hozamot a beszámolási időszakban.



Éves jelentés - OTP Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap

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/bemutakozas.jsp

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

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

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
Összesen	2 691 270

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

eFt.

Megnevezés	Ügyvezetők	Egyéb munkavállalók	Összesen
Kedvezményezettek száma	4	21	25
Nyereségrészesedés	0	0	0
Teljes javadalmazás *	409 377	930 972	1 340 349

*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.

Éves jelentés - OTP Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap

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

Az Alap kockázati profiljára vonatkozó információkat az Alap Tájékoztatójának "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, összeférhetlenségi, 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 2024/2023
Tőkeáttétel *	148 527 650 182	164 924 948 505	11,0399%

* 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.

Éves jelentés - OTP Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap

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

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír			Beszerzési ár	Értékkülönbözet		Piaci érték
megnevezése	futamideje			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
Államkötvények:			24 127 220	292 216	956 694	25 376 130
ARGENT 0.125 07/09/2040	2020.09.04 -	2049.07.09	694 417	0	-14 824	679 593
ARGENT 1 07/09/2029	2020.09.04 -	2029.07.09	25 553	181	4 971	30 705
BRAZIL 10.25 01/10/2028	2007.02.14 -	2028.01.10	956 008	45 399	-60 294	941 113
EGYPT 5.8 09/30/2027	2021.09.30 -	2027.09.30	788 833	17 450	319 584	1 125 867
LITHUN 0.5 07/28/2050	2020.07.28 -	2050.07.28	1 302 417	5 292	-33 024	1 274 685
MUDI 4 11/03/2050	2019.06.13 -	2050.11.03	7 330 275	3 188	-222 437	7 111 026
PERU 1.862 12/01/2032	2020.12.01 -	2032.12.01	197 184	405	-2 907	194 682
PERU 2.78 12/01/2060	2020.12.01 -	2060.12.01	194 926	604	-59 533	135 997
PERU 3.23 07/28/2121	2020.12.01 -	2121.07.28	194 396	3 554	-59 302	138 648
ROMANI 3.75 02/07/2034	2022.02.07 -	2034.02.07	2 016 052	88 714	236 070	2 340 836
ROMANI 3.875 10/29/35	2015.10.29 -	2035.10.29	668 328	5 851	44 034	718 213
ROMANI 6.375 09/18/2031	2023.09.18 -	2033.09.18	1 368 440	26 864	158 760	1 554 064
SERBIA 2.05 09/23/2036	2021.09.23 -	2036.09.23	34 084	230	-2 863	31 451
SLOVGB 2.25 06/12/68	2018.06.12 -	2068.06.12	938 389	10 264	-389 352	559 301
TURKGB FLOAT 06/16/2027	2023.06.21 -	2027.06.16	1 382 876	0	40 952	1 423 828
UKRAIN 0 02/01/2030	2024.08.30 -	2030.02.01	38 008	0	41 515	79 523
UKRAIN 0 02/01/2034	2024.08.30 -	2034.02.01	142 029	0	17 316	159 345
UKRAIN 0 02/01/2035	2024.08.30 -	2035.02.01	120 025	0	118 364	238 389
UKRAIN 0 02/01/2036	2024.08.30 -	2036.02.01	100 021	0	171 451	271 472
UKRAIN 1.75 02/01/2035	2024.08.01 -	2035.02.01	278 318	0	22 901	301 219
UKRAIN 1.75 02/01/2036	2024.08.01 -	2036.02.01	104 369	0	476 700	581 069
US TREASURY N/B 3.875	2024.08.15 -	2034.08.15	5 252 272	84 220	148 612	5 485 104
MNB Kötvények:			9 484 657	0	3 406	9 488 063
MNB250109	2024.12.31 -	2025.01.09	9 484 657	0	3 406	9 488 063
Vállalati kötvények:			11 811 418	246 066	1 087 398	13 144 882
ALVGR 3.875 12/29/49	2016.09.07 -	2049.12.29	333 720	5 817	-3 408	336 129
CRBKMO 7.5% 05/10/27	2017.04.05 -	2027.10.05	287 240	0	-283 304	3 936
GTCAPW 2.25 06/23/2026	2021.06.23 -	2026.06.23	698 186	9 707	55 215	763 108
ISTANBUL 6.375 12/09/20	2020.12.09 -	2025.12.09	913 182	4 743	266 697	1 184 622
LGEN 5.25 03/21/2047	2017.03.21 -	2027.03.21	440 145	8 662	146 046	594 853
MAEXIM 6 05/16/2029	2023.11.16 -	2029.05.16	615 899	25 335	108 733	749 967
MAGYAR 4.6 10/24/2029	2021.12.08 -	2029.10.24	749 074	6 957	-10 913	745 118
MBHBAN 8.625 10/19/202	2023.10.19 -	2027.10.19	507 364	9 408	66 513	583 285
MBKPW 8.375 09/11/2027	2023.09.11 -	2027.09.11	465 420	12 647	63 232	541 299
MVMHU 6.5 03/13/2031	2024.03.13 -	2031.03.13	868 022	18 505	84 515	971 042
OTPHB 6.1 06/22/2026	2023.12.22 -	2026.06.22	1 161 560	39 682	77 777	1 279 019
OTPHB 7.35 03/04/2026	2022.12.01 -	2026.03.04	173 282	10 684	2 702	186 668
PEMEX 6.95 01/28/2060	2020.01.28 -	2060.01.28	818 450	35 300	-9 921	843 829
PETROBRAS 6.85 06/05/1	2015.06.05 -	2115.06.05	1 413 036	8 975	158 620	1 580 631
RABROM 7 10/12/2027	2023.10.12 -	2027.10.12	348 894	5 733	40 706	395 333
RALFP 4.371 01/23/23	2017.05.23 -	2023.01.23	154 405	0	-153 841	564
SAUDI ARAMCO 3.5 11/2	2020.11.24 -	2070.11.24	411 798	1 936	-84 443	329 291
SYNGENTA FINANCE NV	2018.04.24 -	2025.04.24	250 830	3 640	141 991	396 461
SYNGENTA FINANCE NV	2018.04.24 -	2028.04.24	188 122	2 892	104 610	295 624
SYNGENTA FINANCE NV	2018.04.24 -	2048.04.24	250 830	4 223	88 316	343 369
YKBNK 7.875 01/22/2031	2021.01.22 -	2031.01.22	295 570	13 842	101 962	411 374
ZURNVX 5.625 06/24/46	2016.03.24 -	2046.06.24	466 389	17 378	125 593	609 360
Belföldi részvények:			778 971	0	51 321	830 292
MASTERPLAST			361 926	0	-44 459	317 467
OPUS			8 670	0	-1 179	7 491
OTP TÖRZS (100)			408 375	0	96 959	505 333

Éves jelentés - OTP Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap

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

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	Beszerzési ár	Értékkülönbözet		Piaci érték
		kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
Külföldi részvények:	32 722 446	0	6 869 685	39 592 131
ALIBABA GROUP HOLDING-SP ADR	873 242	0	127 959	1 001 201
ALLEGRO.EU SA	399 502	0	-25 161	374 341
AMREST HOLDINGS SE	860 683	0	145 972	1 006 655
ANDRITZ AG	796 627	0	-53 437	743 190
ASML HOLDING NV (NL)	620 295	0	19 859	640 154
AUSTRIA TECHNOLOGIE	1 920 275	0	-721 973	1 198 302
BAYERISCHE MOTOR WERKE AG	575 668	0	-84 620	491 048
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE	139 069	0	158 798	297 867
DIAMONDBACK ENERGY INC	879	0	733	1 612
DIGI COMMUNICATIONS NV	4 571 240	0	4 234 803	8 806 043
ERSTE BANK STAMM	580 637	0	220 085	800 722
FAURECIA	1 978 224	0	-895 695	1 082 529
FIDELITY CHINA SPECIAL SITUATIONS	333 520	0	-16 709	316 811
HALYK SAVINGS BANK-GDR REG S	986 940	0	751 982	1 738 922
HELLO GROUP INC -SPN ADR	212 059	0	61 060	273 119
INPOST SA	804 078	0	-5 765	798 313
JD.COM INC-ADR	456 844	0	20 770	477 614
JOYY INC - ADR	273 174	0	89 213	362 387
JSC KASPI.KZ GDR-ADR	751 417	0	447 476	1 198 893
JUMBO SA	1 179 441	0	616 665	1 796 106
LEG IMMOBILIEN AG	407 583	0	219 715	627 298
LOGO YAZILIM SANAYI VE TICAR	371 914	0	55 268	427 182
LPP SA	550 399	0	106 228	656 627
MO-BRUK J MOKRZYCKI LTD	196 079	0	86 793	282 872
NASPERS LTD-N SHS SPON ADR	523 708	0	252 963	776 671
NEBIUS GROUP NV	534 619	0	-43 996	490 623
NOKIA OYJ	382 219	0	99 836	482 055
OMV PETROM SA	237 540	0	1 445 743	1 683 283
PEGASUS HAVA TASIMACILIGI AS	0	0	1	1
PEKAO	997 907	0	291 931	1 289 838
PEPCO GROUP LTD	941 002	0	-45 263	895 739
PLUG POWER INC	589 213	0	-534 719	54 494
PROSUS	470 467	0	90 859	561 326
RAIFFEISEN INTERN BH	533 141	0	288 304	821 445
RENAULT SA	501 409	0	128 410	629 819
SBERBANK	127 287	0	-127 266	21
STELLANTIS NV ITA	1 155 465	0	5 505	1 160 970
TEAMVIEWER AG	1 260 282	0	-322 211	938 071
TSKB	736 849	0	375 717	1 112 566
UBS GROUP AG-REG	291 739	0	-162 826	128 913
VESTEL BEYAZ	204 876	0	20 769	225 645
VOLKSWAGEN AG	347 330	0	-109 986	237 344
VONOVIA SE	1 286 385	0	-69 753	1 216 632
WIZZ AIR HOLDINGS PLC	1 761 219	0	-274 352	1 486 867
Befektetési jegyek:	20 328 514	0	3 138 024	23 466 538
ADVENTUM MAGIS ZK AA BEFJEGY	5 210 080	0	3 628 203	8 838 283
ADVENTUM SATIS EUR ZK AA	2 289 389	0	541 579	2 830 968
BNP EARTH FUND	1 431 547	0	-548 205	883 342
ETF KOREA	360 307	0	-59 853	300 454
ISHARES MSCI BRAZIL UCITS DE	3 794 551	0	-268 092	3 526 459
ISHARES MSCI CHILE ETF	3 174 422	0	-22 605	3 151 817
ISHARES MSCI KOREA	932 419	0	-14 258	918 161
KRANESHARES CSI CHINA INTERNET FUND	1 213 172	0	282 980	1 496 152
PARTNERS GROUP SECONDARY 2008 S.	702 051	0	-679 163	22 888
SPROTT PHYSICAL URANIUM TRUS	1 220 576	0	277 438	1 498 014
MINDÖSSZESEN:	99 253 226	538 282	12 106 528	111 898 036

Éves jelentés - OTP Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap

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

Határidős deviza ügyletek bemutatása:

	adatok	határidős ügylet		határidős ügylet		
	ezerben	szerződés szerinti értéke		diszkontált piaci értéke		
		deviza 1	deviza 2	deviza 1 értéke forintban	deviza 2 értéke forintban	eredmény
2023.12.31-én:	EUR / RON	-2 915	14 530	-1 114 509	1 116 254	1 745
	PLN / HUF	-100 133	8 868 880	-8 785 684	8 810 996	25 312
	EUR / HUF	-25 350	9 775 137	-9 680 387	9 711 339	30 952
	USD / EUR	-43 500	40 240	-15 043 408	15 382 927	339 519
	USD / EUR	-2 000	1 854	-691 140	708 207	17 067
	USD / HUF	-1 100	382 868	-380 127	380 934	807
	EUR / HUF	-45 200	17 222 104	-17 267 962	17 130 030	-137 932
	EUR / HUF	-25 350	9 775 214	-9 680 387	9 711 415	31 028
	EUR / HUF	-20 000	7 714 600	-7 637 386	7 664 250	26 864
	USD / NOK	-8 644	94 296	-2 986 704	3 203 631	216 927
	EUR / RON	-628	3 137	-240 159	240 997	838
	USD / ZAR	-8 500	156 530	-2 928 109	2 901 506	-26 603
	EUR / RON	-83	413	-31 695	31 728	33
	USD / AUD	-5 914	9 000	-2 035 628	2 110 752	75 124
	USD / SEK	-14 231	148 538	-4 916 231	5 113 981	197 750
	EUR / RON	-343	1 707	-131 011	131 139	128
	RON / HUF	-63 419	5 013 120	-4 872 107	4 998 195	126 088
	EUR / HUF	-1 900	727 434	-725 944	723 760	-2 184
	USD / HUF	-18 800	6 652 380	-6 496 717	6 618 780	122 063
	EUR / HUF	-46 000	17 686 793	-17 602 156	17 670 963	68 807
	SEK / EUR	-74 672	6 742	-2 570 861	2 575 451	4 590
	PLN / HUF	-20 000	1 776 000	-1 754 803	1 764 409	9 606
	RON / HUF	-49 314	3 858 081	-3 781 079	3 832 901	51 822
	HUF / EUR	-956 000	2 500	-956 000	956 950	950
	EUR / HUF	-2 500	956 155	-956 950	956 155	-795
	EUR / HUF	-3 000	1 146 351	-1 148 340	1 146 351	-1 989
	Összesen:					
2024.12.31-én:	USD / RON	-409	1 934	-160 102	158 331	-1 771
	USD / RON	-33	158	-13 013	12 933	-80
	USD / RON	-88	419	-34 618	34 330	-288
	USD / AUD	-6 346	10 000	-2 494 711	2 444 894	-49 817
	USD / BRL	-8 000	45 890	-3 142 371	2 907 474	-234 897
	USD / BRL	-5 000	28 857	-1 963 981	1 828 259	-135 722
	RON / HUF	-35 180	2 891 872	-2 879 673	2 869 079	-10 594
	USD / HUF	-40 500	15 770 040	-15 900 610	15 710 471	-190 139
	PLN / HUF	-121 272	11 549 641	-11 612 986	11 520 520	-92 466
	PLN / EUR	-304 886	70 785	-29 150 321	28 971 756	-178 565
	PLN / EUR	-140 358	32 724	-13 413 416	13 390 492	-22 924
	PLN / EUR	-59 513	13 882	-5 697 149	5 685 514	-11 635
	MXN / EUR	-353 379	16 585	-6 682 600	6 792 370	109 770
	PLN / EUR	-2 010	469	-192 389	192 116	-273
	USD / HUF	-30 000	11 694 000	-11 778 230	11 649 828	-128 402
	EUR / HUF	-49 473	20 299 935	-20 273 612	20 267 001	-6 611
	USD / HUF	-5 000	1 952 550	-1 965 870	1 949 382	-16 488
	PLN / EUR	-308	72	-29 447	29 491	44
	PLN / EUR	-844	198	-80 821	80 933	112
	USD / HUF	-88 500	34 587 128	-34 745 777	34 456 480	-289 297
	EUR / HUF	-45 000	18 482 850	-18 449 570	18 472 844	23 274
	EUR / HUF	-15 000	6 189 675	-6 133 475	6 149 702	16 227
	HUF / USD	1 300	-511 987	511 557	-511 802	-245
	HUF / EUR	20 000	-8 201 000	8 199 809	-8 196 560	3 249
	HUF / EUR	9 000	-3 690 000	3 689 914	-3 688 002	1 912
	HUF / EUR	20 000	-8 201 800	8 199 809	-8 197 360	2 449
	EUR / HUF	7 690 749	-18 700	7 687 973	-7 667 442	20 531
	EUR / USD	-3 000	3 127	-1 230 071	1 230 570	499
	Összesen:					

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

Határidős tőzsdei ügyletek bemutatása:

Megnevezés	Eladás /Vétel	Devizanem	Nyitott kontraktus	Piaci ár	Piaci érték devizában	Piaci érték (eFt)
NQH4 - NASDAQ 100 MINI FUTUR	Eladás	USD	182	17 023,500	214 400	74 277
ESH4 - S&P 500 MINI FUTUR	Eladás	USD	360	4 820,000	220 500	76 390
DMH4 - DJ INDUSTRIAL	Eladás	USD	205	38 012,000	17 425	6 037
UBH4 - EURO BUXL 30Y	Eladás	EUR	160	1,417	-1 232 000	-471 585
2023. összesen:						-314 881
NQH5 - NASDAQ 100 MINI FUTUR	Eladás	USD	100	21 226,500	379 500	149 371
ESH5 - S&P500 MINI FUTUR	Eladás	USD	234	5 935,750	269 100	105 918
DMH5 - DJ INDUSTRIAL	Eladás	USD	130	42 873,000	35 100	13 815
UBH5 - EURO-BUXL 30Y	Eladás	USD	160	1,327	1 266 945	498 670
DMH5 - DJ INDUSTRIAL	Eladás	USD	75	42 873,000	522 750	205 754
2024. összesen:						973 528

Kamatswap ügyletek bemutatása (adatok Ft-ban):

	Előző év 2023. december 31.	Tárgyév 2024. december 31.
Az Alap által fizetendő fix láb értéke:	14 684 914 342	2 612 806 215
Az Alap számára lejáratkor jóváírandó változó lábának értéke:	-15 628 927 269	-2 659 057 558
A kamatswap ügylet piaci értéke:	-944 012 927	-46 251 343
Az Alap által fizetett swap kamat értéke a tárgyévben:	12 084 930	149 813 898
A mérlegen kívül (0. számlaosztályban) nyilvántartott értékek	14 001 500 000	2 001 500 000

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

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

Nyitott 'buy & sell back' ügyletek:

Értékpapír adatai Megnevezése	Devi- Névértéke	Vétel za	Vételi dátuma	Vételi érték	Eladás dátuma	Eladási érték	Ügylet hozama
2023.12.31-én:							
PROSUS	2 624	EUR	2023.12.28	1 386 844	2024.01.03	1 386 844	0
AUSTRIA TECHNOLOGII	160 000	EUR	2023.12.28	4 130 524	2024.01.03	4 130 524	0
OTP TÖRZS (100)	1 300	eFt	2023.12.28	205 259	2024.01.02	205 259	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 Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap

XVII. A mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítő megjegyzések

Saját tőke mozgástábla

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg
Induló tőke változása:	28 417 350	4 897 385	-6 604 536	26 710 199
Tőkenövekmény változásának levezetése:				
Jegyforgalmazás értékkülönbözete:	101 403 367	16 889 660	-21 724 210	96 568 817
Értékelési különbözet:	7 414 326	12 379 940	-7 414 326	12 379 940
Eredménytartalék:	-29 964 836	9 743 677	0	-20 221 159
Tárgyévi eredmény:	9 743 677	1 533 397	-9 743 677	1 533 397
Tőkenövekmény összesen:	88 596 534	40 546 674	-38 882 213	90 260 995
Saját tőke összesen:	117 013 884	45 444 059	-45 486 749	116 971 194

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	1 965 419 303	1 803 590 207	1 896 973 254	1 745 672 090
Letétkezelői díj	59 415 731	44 741 009	60 098 292	44 991 842
Bizományosi díj	41 826 857	41 826 857	29 127 278	29 127 278
Bankköltség	1 495 851	1 495 851	311 366	311 366
Felügyeleti díj	41 575 000	31 388 000	41 944 000	31 427 000
Könyvvizsgálat díja	2 286 000	0	2 692 400	1 346 200
Egyéb	3 180 757	3 180 757	9 106 061	9 106 061
Összesen:	2 115 199 499	1 926 222 681	2 040 252 651	1 861 981 837

Éves jelentés - OTP Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap

XVIII. Cash flow kimutatás		adatok ezer Ft-ban	
		2023.01.01- 2023.12.31.	2024.01.01- 2024.12.31.
I.	Működési cash flow	-15 417 311	-21 087 101
1.	Tárgyévi eredmény (kapott hozamok nélkül)	4 507 975	-3 284 286
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	0
4.	Elszámolt értékelési különbözet	5 231 111	4 965 614
5.	Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
7.	Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye	-6 413 080	-13 985 978
8.	Befektetett eszközök állományváltozása	0	0
9.1.	Követelések változása	5 143 811	-963 510
9.2.	Értékpapírok értékelési különbözetének változása	-8 997 891	-5 150 107
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-18 708 591	-2 800 634
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	52 574	-52 693
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	0	0
	Származékos ügyletek állományváltozása	3 766 780	184 493
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	23 772 495	27 430 992
17.	Értékpapírok beszerzése -	-165 740 712	-482 363 212
18.	Értékpapírok eladása, beváltása +	184 277 505	504 976 521
19.	Kapott hozamok +	5 235 702	4 817 683
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-23 934 171	-6 541 701
20.	Befektetési jegy kibocsátás +	12 651 781	21 787 045
22.	Befektetési jegy visszavásárlása -	-36 585 952	-28 328 746
23.	Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	0	0
IV.	Pénzeszközök változása	-15 578 987	-197 810
	Pénzeszközök nyitó értéke	17 547 118	1 968 131
	Pénzeszközök záró értéke	1 968 131	1 770 321

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 Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap
Alap lajstromszáma:	1111-276
Alapkezelő neve:	OTP Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve:	OTP Bank Nyrt.
Nettó Eszközérték számítás típusa:	T

	Ft
Tárgynap (T):	2024.12.31
Saját tőke:	116 971 193 391
Egy jegyre jutó NEÉ:	4,379271
Darabszám:	26 710 198 427

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:		396 609	100,00
Alapkezelői díj		151 301	38,15
Letétkezelői díj		15 106	3,81
Költségként elszámolt egyéb tétel		11 863	2,99
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		218 339	55,05
I/3. Céltartalékok:		0	0,00
I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:		0	0,00

Kötelezettségek összesen:	396 609	100,00
----------------------------------	----------------	---------------

II. ESZKÖZÖK

Összeg %

II/1. Folyószámla, készpénz (összes):				4 936	0,00
II/2. Egyéb követelés:				3 889 735	3,31
II/3. Lekötött bankbetétek (összes):	Bank	Devizanem	Futamidő	1 765 385	1,50
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű bankbetétek:				1 765 385	1,50
	OTP	HUF	24.12.31 - 25.01.02	130 300	0,11
	OTP	EUR	24.12.31 - 25.01.02	696 743	0,59
	OTP	USA	24.12.31 - 25.01.02	938 342	0,80
II/4. Értékpapírok (összes):		Devizanem	Névérték devizában	111 898 036	95,36
II/4.1. Állampapírok (összes):				34 864 193	29,72
II/4.1.3. Egyéb jegybankképes ép. (összes):				9 488 063	8,08
MNB250109 diszkont kötvény		HUF	9 500 000	9 488 063	8,08
II/4.1.4. Külföldi állampapírok (összes):				25 376 130	21,64
ARGENT 0.125 07/09/2046 államkötvény		USD	2 589 900	679 593	0,58
ARGENT 1 07/09/2029 államkötvény		USD	95 367	30 705	0,03
BRAZIL 10.25 01/10/2028 államkötvény		BRL	14 500 000	941 113	0,80
EGYPT 5.8 09/30/2027 államkötvény		USD	3 000 000	1 125 867	0,96
LITHUN 0.5 07/28/2050 államkötvény		EUR	6 000 000	1 274 685	1,09
MUDI 4 11/03/2050 államkötvény		MXN	56 700 000	7 111 026	6,06
PERU 1.862 12/01/2032 államkötvény		USD	650 000	194 682	0,17
PERU 2.78 12/01/2060 államkötvény		USD	650 000	135 997	0,12
PERU 3.23 07/28/2121 államkötvény		USD	650 000	138 648	0,12
ROMANI 3.75 02/07/2034 államkötvény		EUR	6 400 000	2 340 836	1,99
ROMANI 3.875 10/29/35 államkötvény		EUR	2 100 000	718 213	0,61
ROMANI 6.375 09/18/2033 államkötvény		EUR	3 572 000	1 554 064	1,32
SERBIA 2.05 09/23/2036 államkötvény		EUR	100 000	31 451	0,03
SLOVGB 2.25 06/12/68 államkötvény		EUR	2 000 000	559 301	0,48
TURKGB FLOAT 06/16/2027 államkötvény		TRY	124 000 000	1 423 828	1,21
UKRAIN 0 02/01/2030 államkötvény		USD	372 483	79 523	0,07
UKRAIN 0 02/01/2034 államkötvény		USD	980 219	159 345	0,14

XIX. Portfólió jelentés értékpapíralapra

UKRAIN 0 02/01/2035 államkötvény	USD	1 022 837	238 389	0,20
UKRAIN 0 02/01/2036 államkötvény	USD	1 176 263	271 472	0,23
UKRAIN 1.75 02/01/2035 államkötvény	USD	1 391 911	301 219	0,26
UKRAIN 1.75 02/01/2036 államkötvény	USD	2 727 566	581 069	0,50
US TREASURY N/B 3.875 08/15/2034 államkötvény	USD	14 500 000	5 485 104	4,67
II/4.2. Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép.:			13 144 882	11,22
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			13 144 882	11,22
ALVGR 3.875 12/29/49 kötvény	USD	1 200 000	336 129	0,29
CRBKMO 7.5% 05/10/27 kötvény	USD	1 000 000	3 936	0,00
GTCAPW 2.25 06/23/2026 kötvény	EUR	2 000 000	763 108	0,65
ISTANBUL 6.375 12/09/2025 kötvény	USD	3 000 000	1 184 622	1,01
LGEN 5.25 03/21/2047 kötvény	USD	1 500 000	594 853	0,51
MAEXIM 6 05/16/2029 kötvény	EUR	1 634 000	749 967	0,64
MAGYAR 4.6 10/24/2029 kötvény	HUF	800 000	745 118	0,64
MBHBAN 8.625 10/19/2027 kötvény	EUR	1 312 000	583 285	0,50
MBKPW 8.375 09/11/2027 kötvény	EUR	1 200 000	541 299	0,46
MVMHU 6.5 03/13/2031 kötvény	USD	2 400 000	971 042	0,83
OTPHB 6.1 06/22/2026 kötvény	EUR	3 000 000	1 279 019	1,09
OTPHB 7.35 03/04/2026 kötvény	EUR	427 000	186 668	0,16
PEMEX 6.95 01/28/2060 kötvény	USD	3 000 000	843 829	0,72
PETROBRAS 6.85 06/05/15 kötvény	HUF	4 500	1 580 631	1,35
RABROM 7 10/12/2027 kötvény	EUR	900 000	395 333	0,34
RALFP 4.371 01/23/23 kötvény	EUR	500 000	564	0,00
SAUDI ARAMCO 3.5 11/24/2070 kötvény	USD	1 350 000	329 291	0,28
SYNGENTA FINANCE NV 4.892% 04/24/2025 kötv	USD	1 000 000	396 461	0,34
SYNGENTA FINANCE NV 5.182% 04/24/2028 kötv	USD	750 000	295 624	0,25
SYNGENTA FINANCE NV 5.676% 04/24/2048 kötv	USD	1 000 000	343 369	0,29
YKBNK 7.875 01/22/2031 kötvény	USD	1 000 000	411 374	0,35
ZURNVX 5.625 06/24/46 kötvény	USD	1 500 000	609 360	0,52
II/4.3. Részvények (összes):			40 422 423	34,43
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			830 292	0,71
MASTERPLAST részvény	HUF	12 450	317 467	0,27
OPUS részvény	HUF	371	7 491	0,01
OTP TÖRZS (100) részvény	HUF	2 330	505 334	0,43
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):			39 592 131	33,72
ALIBABA GROUP HOLDING-SP ADR részvény	USD	1	1 001 201	0,85
ALLEGRO.EU SA részvény	PLN	1 440	374 341	0,32
AMREST HOLDINGS SE részvény	PLN	56 394	1 006 655	0,86
ANDRITZ AG részvény	EUR	37 000	743 190	0,63
ASML HOLDING NV (NL) részvény	EUR	207	640 154	0,55
AUSTRIA TECHNOLOGIE részvény	EUR	241 292	1 198 302	1,02
BAYERISCHE MOTOR WERKE AG részvény	EUR	15 161	491 048	0,42
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE részvény	RON	193 885	297 867	0,25
DIAMONDBACK ENERGY INC részvény	USD	0	1 612	0,00
DIGI COMMUNICATIONS NV részvény	RON	16 694	8 806 043	7,50
ERSTE BANK STAMM részvény	EUR	32 728	800 722	0,68
FAURECIA részvény	EUR	2 128 819	1 082 529	0,92
FIDELITY CHINA SPECIAL SITUATIONS részvény	GBP	287 493	316 811	0,27
HALYK SAVINGS BANK-GDR REG S részvény	USD	227 263	1 738 922	1,48
HELLO GROUP INC -SPN ADR részvény	USD	9	273 119	0,23
INPOST SA részvény	EUR	1 179	798 313	0,68
JD.COM INC-ADR részvény	USD	1	477 614	0,41

XIX. Portfólió jelentés értékpapíralapra

JOYY INC - ADR részvény	USD	0	362 387	0,31
JSC KASPI.KZ GDR-ADR részvény	USD	32 161	1 198 893	1,02
JUMBO SA részvény	EUR	150 791	1 796 106	1,53
LEG IMMOBILIEN AG részvény	EUR	18 700	627 298	0,53
LOGO YAZILIM SANAYI VE TICAR részvény	TRY	355 711	427 182	0,36
LPP SA részvény	PLN	880	656 627	0,56
MO-BRUK J MOKRZYCKI LTD részvény	PLN	90 000	282 872	0,24
NASPERS LTD-N SHS SPON ADR részvény	USD	45 000	776 671	0,66
NEBIUS GROUP NV részvény	USD	450	490 623	0,42
NOKIA OYJ részvény	EUR	275 000	482 055	0,41
OMV PETROM SA részvény	RON	2 880 568	1 683 283	1,43
PEGASUS HAVA TASIMACILIGI AS részvény	TRY	1	1	0,00
PEKAO részvény	PLN	97 462	1 289 838	1,10
PEPCO GROUP LTD részvény	PLN	568 425	895 739	0,76
PLUG POWER INC részvény	USD	650	54 494	0,05
PROSUS részvény	EUR	1 785	561 326	0,48
RAIFFEISEN INTERN BH részvény	EUR	101 422	821 445	0,70
RENAULT SA részvény	EUR	124 366	629 819	0,54
SBERBANK részvény	RUB	583 200	21	0,00
STELLANTIS NV ITA részvény	EUR	2 249	1 160 970	0,99
TEAMVIEWER AG részvény	EUR	239 677	938 071	0,80
TSKB részvény	TRY	8 180 110	1 112 566	0,95
UBS GROUP AG-REG részvény	CHF	1 068	128 913	0,11
VESTEL BEYAZ részvény	TRY	1 196 081	225 645	0,19
VOLKSWAGEN AG részvény	EUR	6 500	237 344	0,20
VONOVIA SE részvény	EUR	101 185	1 216 632	1,04
WIZZ AIR HOLDINGS PLC részvény	GBP	21	1 486 867	1,27

II/4.5. Befektetési jegyek (összes): **23 466 538** **19,99**

II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes): **23 466 538** **19,99**

ADVENTUM MAGIS ZK AA BEFJEGY	EUR	16 000 000	8 838 283	7,53
ADVENTUM SATIS EUR ZK AA	EUR	6 500 000	2 830 968	2,41
BNP EARTH FUND	USD	39 912	883 342	0,75
ETF KOREA	USD	15 000	300 454	0,26
ISHARES MSCI BRAZIL UCITS DE	USD	298 650	3 526 459	3,00
ISHARES MSCI CHILE ETF	USD	319 795	3 151 817	2,69
ISHARES MSCI KOREA	EUR	65 000	918 161	0,78
KRANESHARES CSI CHINA INTERNET FUND	USD	130 000	1 496 152	1,27
PARTNERS GROUP SECONDARY 2008 S.	EUR	2 326	22 888	0,02
SPROTT PHYSICAL URANIUM TRUS	CAD	220 000	1 498 014	1,28

II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes): **74 581** **0,06**

II/6. Származékos ügyletek értékelési különbözete **-264 870** **-0,23**

Eszközök összesen:	117 367 803	100,00
---------------------------	--------------------	---------------

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

Kelt:

BUDAPEST, 2025. április 29.

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

OTP Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap

Kibocsátói Nyilatkozat :

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

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

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

Kelt: BUDAPEST, 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 Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap (továbbiakban „az Alap”) mellékelt OTP Supra Abszolút Hozamú Származtatott Alap_éves jelentés_2024_final.pdf¹ 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.

¹ fent hivatkozott digitális fájl digitális azonosítása SHA 256 HASH algoritmussal:
E31E5994E3FD6BE49FAF6D616941456C9E0DAB590A276A295E85609B76512660

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