

OTP Trend Nemzetközi Részvény Alap

Éves jelentés

2021. december 31.

Tartalom

Független könyvvizsgálói jelentés

Éves jelentés

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Az OTP Alapkezelő Zrt. részére

Az éves jelentésben közzétett számviteli információk könyvvizsgálatáról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztük az OTP Trend Nemzetközi Részvény Alap (továbbiakban: „az Alap”) mellékelt 2021. évi éves jelentés I-XV. pontjaiban közzétett számviteli információinak („számviteli információk”) a könyvvizsgálatát.

Véleményünk szerint az Alap 2021. 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 Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon hatályos - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A 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 könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb kérdések

Az Alap 2020. évi számviteli információit más könyvvizsgáló auditálta, aki azokról 2021. április 27-én korlátozás nélküli véleményt bocsátott ki.

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 2021. 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.

Az éves jelentésben közzétett számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálataival 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, 2022. április 28.



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



Varga János
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 007319



OTP Trend Nemzetközi Részvény Alap

Éves jelentés a 2021. december 31-én zárult üzleti évről

Pénzügyi év: 2021. január 1-től
2021. 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 Trend Nemzetközi Részvény Alap

Mérleg

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2020. december 31.	Tárgyév 2021. 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	16.154.119	38.503.137
09.	I. Követelések	0	6.103.840
10.	1. Követelések	0	6.103.840
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	6.055.130	14.140.069
15.	1. Értékpapírok	5.247.218	13.296.430
16.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	807.912	843.639
17.	a) kamatokból, osztalékokból	3	0
18.	b) egyéb	807.909	843.639
19.	III. Pénzeszközök	10.098.989	18.259.228
20.	1. Pénzeszközök	10.098.989	18.259.228
21.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0
22.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1.109	2.567
23.	1. Aktív időbeli elhatárolás	1.109	2.567
24.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	0
25.	D. Származékos ügyletek értékelési különbözete	7.031	69
26.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN:	16.162.259	38.505.773
27.	E. Saját tőke	15.837.414	38.451.051
28.	I. Induló tőke	5.179.350	10.938.970
29.	1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	16.201.210	23.128.160
30.	2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-11.021.860	-12.189.190
31.	II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	10.658.064	27.512.081
32.	1.a) Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	-11.117.425	-13.773.019
33.	1.b) Eladott befektetési jegyek értékkülönbözete	15.148.696	30.624.670
34.	2. Értékelési különbözet tartaléka	814.943	843.708
35.	3. Előző év(ek) eredménye	2.925.275	5.811.850
36.	4. Tárgyévi eredmény	2.886.575	4.004.872
37.	F. Céltartalékok	0	0
38.	G. Kötelezettségek	44.312	54.722
39.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
40.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	44.312	54.722
41.	III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
42.	H. Passzív időbeli elhatárolások	280.533	0
43.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN:	16.162.259	38.505.773

Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2020.01.01-2020.12.31.	Tárgyév 2021.01.01-2021.12.31.
a.	b.	c.	d.
01.	I. Pénzügyi műveletek bevételei	7.434.246	9.673.622
02.	II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	4.108.406	5.276.817
03.	III. Egyéb bevételek	0	0
04.	IV. Működési költségek	421.600	341.842
05.	V. Egyéb ráfordítások	17.665	50.091
06.	VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
07.	VII. Tárgyévi eredmény (I - II + III - IV - V - VI)	2.886.575	4.004.872

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

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.



Köves Benedek Balázs
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.

Kelt: BUDAPEST, 2022. április 28.

Éves jelentés - OTP Trend Nemzetközi Részvény Alap

Tájékoztató adatok:

1. Az Alap neve: OTP Trend Nemzetközi Részvény Alap
2. Az Alap felügyeleti nyilvántartásba vételének száma (lajstromszám) és dátuma: 1111-482, 2011. december 12.
3. Az Alap típusa: nyilvános
4. Az Alap fajtája: nyíltvégű értékpapír-befektetési alap
5. Az Alap futamideje: 2011. december 12-től határozatlan ideig.
6. Az Alap üzleti éve: 2021.01.01-2021.12.31-ig.
7. Az Alap harmonizációja: nem ÁÉKBV irányelv szerint harmonizált (alternatív befektetési alap, "ABA")
8. A mérlegkészítés időpontja: 2022. április 28.
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 Köves Benedek Balázs, lakóhelye 1029 Budapest, Uzsoki utca 3. 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 Varga János, kamarai tagsági száma: 007319.
14. Az Alap 2021. üzleti évére vonatkozó 27% ÁFÁ-val növelt bruttó könyvvizsgálati díja 953 eFt.
Az Alappal kapcsolatos további információkat ld. az Alapkezelő honlapján:

<https://www.otpbank.hu/otpalapkezeslo/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 könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 215/2000. (XII.11.) kormányrendelet ("Kormányrendelet"), valamint az egyéb vonatkozó jogszabályok alapján került kialakításra.

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

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

Értékpapírok értékelése és elszámolása

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

Származékos ügyletek értékelése és elszámolása

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

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

Külföldi 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 4.396.805 eFt, amely 9.673.622 eFt bevétel és 5.276.817 eFt ráfordítás különbsége. 341.842 eFt működési költség és 50.091 eFt egyéb ráfordítás után a nyereség 4.004.872 eFt.

A működési költségeket a likviditási jelentés II. táblázata részletezi, amelyben a "pénzügyileg realizált oszlop" tartalmazza az 2021. 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 Trend Nemzetközi Részvény Alap

I. Vagyongkimutatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2021.01.01		Időszak záró állománya 2021.12.31		Megoszlás (%)
Készpénzállomány - banki egyenlegek					
Bank	Lekötési idő				
OTP Bank Nyrt. HUF	folyószámla	2.178.682	6.776.772	17,60%	
OTP Bank Nyrt. EUR	folyószámla	4.574.696	3.992.123	10,37%	
OTP Bank Nyrt. USD	folyószámla	3.345.611	7.490.333	19,45%	
Banki egyenlegek összesen:		10.098.989	18.259.228	47,42%	
Átruházható értékpapírok					
Értékpapír neve	Futamidő	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír
Államkötvények:		5.051		0	0,00%
2021/C	2018.02.07 - 2021.04.21	703		0	0,00%
2021/A	2015.02.24 - 2021.06.23	4.348		0	0,00%
Belföldi részvények:		196		107.831	0,28%
CYBERG CORP NYRT		0		107.692	0,28%
OPUS		196		139	0,00%
Külföldi részvények:		5.591.158		13.856.518	35,98%
ADOBE SYSTEMS INC		132.357		0	0,00%
ADVANCED MICRO DEVICES INC		124.901		276.531	0,72%
ALLIANZ AG.		54.961		0	0,00%
AMADEUS IT GROUP SA		67.416		0	0,00%
AMERESCO INC		45.515		0	0,00%
APPLE INC		140.861		0	0,00%
ASM INTERNATIONAL NV		0		548.621	1,43%
ASML HOLDING NV		0		443.313	1,15%
AXA		57.351		0	0,00%
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTA		75.212		0	0,00%
BANCO SANTANDER		68.060		0	0,00%
BARRICK GOLD CORP US		101.608		0	0,00%
BAYER AG		51.869		0	0,00%
BEIERSDORF AG		46.552		0	0,00%
BRISTOL -MYERS SQUIBB-CVR		772		0	0,00%
CAMECO CORP US		0		150.599	0,39%
CISCO SYSTEM INC		0		109.393	0,28%
CLOUDFLARE INC - CLASS A		255.339		0	0,00%
COSTCO WHOLESALE CORP		0		499.245	1,30%
CROWDSTRIKE HOLDINGS INC - A		348.947		120.041	0,31%
DAIMLER TRUCK HOLDING AG		0		108.427	0,28%
DANONE		48.092		0	0,00%
DEUTSCHE BOERSE AG		48.302		0	0,00%
DEUTSCHE LUFTHANSA AG		61.208		0	0,00%
DOCUSIGN INC		245.904		0	0,00%
ENI		62.890		394.554	1,02%
ESSILORLUXOTTICA		107.117		794.552	2,06%
F5 NETWORKS INC		0		286.936	0,75%
FRESENIUS MEDICAL CARE		87.156		0	0,00%
FRESENIUS SE & CO KGAA		51.121		0	0,00%
GREEN PLAINS RENEWABLE ENERGY		0		135.860	0,35%
HELLOFRESH SE		0		605.611	1,57%
INDUSTRIA DE DISEÑO TEXTIL		52.293		0	0,00%
INFINEON TECHNOLOGIES AG		0		338.410	0,88%
ING GROEP NV		0		347.380	0,90%
JD.COM INC-ADR		259.811		0	0,00%
JOHNSON CONTROLS INTERNATIONAL		0		111.231	0,29%
JUNIPER NETWORKS INC		0		323.344	0,84%
K+S AG		66.683		479.080	1,24%
KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE N		0		312.466	0,81%
LAM RESEARCH CORP		132.008		0	0,00%
LINDE PLC		0		632.319	1,64%
LIVEPERSON INC		134.529		0	0,00%
MARVELL TECHNOLOGY INC		0		322.009	0,84%
MELIA HOTELS INTL		83.438		0	0,00%
MERCK KGAA		0		921.393	2,39%
MODERNA INC		0		454.981	1,18%

Éves jelentés - OTP Trend Nemzetközi Részvény Alap

I. Vagyonkimutatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2021.01.01	Időszak záró állománya 2021.12.31	Megoszlás (%)
MONOLITHIC POWER SYSTEMS INC	0	176.751	0,46%
NEWMONT MINING CORP	124.662	0	0,00%
NOKIA OYJ	48.725	401.900	1,04%
NVIDIA CORP	245.345	0	0,00%
OKTA INC	261.599	0	0,00%
ORANGE	47.803	0	0,00%
PALO ALTO NETWORKS INC	0	453.356	1,18%
PAYPAL	137.891	0	0,00%
PINDUODUO INC SPONSORED ADS	323.331	0	0,00%
QUALYS INC	0	294.980	0,77%
QUIMICA - 0.1	0	90.340	0,23%
SANOFI	43.103	0	0,00%
SAP AG	50.894	0	0,00%
SCHNEIDER ELECTRIC SA	0	318.188	0,83%
SMA SOLAR TECHNOLOGY AG	0	551.729	1,43%
SOCIETE GENERALE	59.045	314.308	0,82%
TELEFONICA	101.896	0	0,00%
TETRA TECH INC	0	149.325	0,39%
THERMO FISHER SCIENTIFIC	0	108.663	0,28%
THYSSENKRUPP AG	84.541	271.935	0,71%
TOTAL FINA SA-B	63.157	0	0,00%
TREX COMPANY INC	0	180.321	0,47%
TUI AG	65.991	0	0,00%
TWILIO INC	267.746	0	0,00%
UNIBAIL-RODAMCO-WESTFIELD	87.247	0	0,00%
VINCI SA	54.958	0	0,00%
VITESCO TECHNOLOGIES GROUP A	0	617.483	1,60%
VIVENDI	0	447.077	1,16%
WESTPORT FUEL SYSTEMS INC	8.162	0	0,00%
WOLFSPEED INC	0	94.652	0,25%
WORKDAY INC	0	151.262	0,39%
XILINX INC	0	517.952	1,35%
ZOOM VIDEO COMMUNICATIONS INC	178.543	0	0,00%
ZSCALER INC	324.246	0	0,00%
Befektetési jegyek:	458.725	175.720	0,46%
ADVENTUM TRIUM INGATLAN ALAP I	52.565	0	0,00%
GLOBAL X LITHIUM & BATTERY T	0	173.268	0,45%
IPATH SERIES B S&P 500 VIX	404.407	0	0,00%
ISHARES EURO STOXX BANKS DE	1.753	2.452	0,01%
Átruházható értékpapírok összesen:	6.055.130	14.140.069	36,72%
Egyéb eszközök			
Követelések	0	6.103.840	15,85%
Aktív időbeli elhatárolások	1.109	2.567	0,01%
Származékos ügyletek értékelési különbözete	7.031	69	0,00%
Egyéb eszközök összesen:	8.140	6.106.476	15,86%
ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:	16.162.259	38.505.773	100,00%
Kötelezettségek			
1. Hitelállomány:	0	0	0,00%
2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:			
Alapkezelői díj	14.262	39.623	72,41%
Letétkezelői díj	1.288	3.466	6,33%
Költségként elszámolt egyéb tétel	2.433	3.961	7,24%
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség	26.329	7.672	14,02%
3. Céltartalékok:	0	0	0,00%
4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:	280.533	0	0,00%
Kötelezettségek összesen:	324.845	54.722	100,00%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK:	15.837.414	38.451.051	

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma :	517.935	1.093.897	
---	---------	-----------	--

Éves jelentés - OTP Trend Nemzetközi Részvény Alap

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

	2020.12.31	2021.12.31
Jelen dokumentum alapján:	30.578,00	35.150,52
A hivatalosan közzétett nettó eszközérték alapján:	30.579,88	35.035,95 *

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

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

IV. Az Alap értékpapír portfóliójának összetétele

Megnevezés	2021.01.01	Megoszl.(%)	2021.12.31	Megoszl.(%)
a) tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok:	6.055.130	37,45%	14.140.069	36,72%
b) más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
a fentiekből:				
c) a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
d) egyéb átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
e) hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok:	5.051	0,03%	0	0,00%

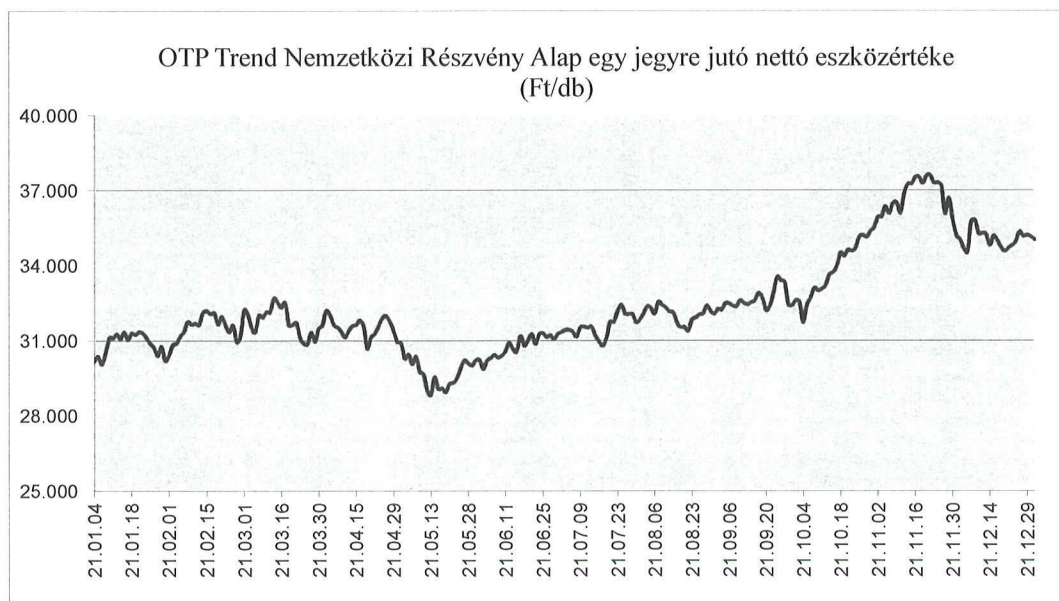
A portfólió összetételében a tárgyidőszakban bekövetkezett változások leírása

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

V. Az Alap eszközeinek alakulása

Megnevezés	2020. december 31- el zárult üzleti év	2021. december 31- el zárult üzleti év
a) befektetésekből származó jövedelem:	3.325.840	4.396.805
b) egyéb bevétel:	0	0
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):	-404.631	-309.014
d) a letétkezelő díjai:	-4.328	-10.143
e) egyéb díjak és adók:		
bizományosi díj:	-7.499	-12.782
bankköltség:	-92	-92
felügyeleti díj:	-3.736	-8.859
egyéb költség és ráfordítás:	-18.979	-51.043
f) nettó jövedelem:	2.886.575	4.004.872
g) felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0	0
újra befektetett jövedelem:	2.886.575	4.004.872
h) a tőkeszámla változása:	2.237.655	18.580.000
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értékesítése:	131.627	28.765
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 Trend Nemzetközi Részvény Alap

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

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma és nettó eszközértéke:

	Elért hozamok éves bontásban	Forgalomban lévő befektetési jegyek száma (db)	Fordulónapi nettó eszközérték (Ft)	Egy jegyre jutó nettó eszközérték (Ft/db)
2017. december 31.	15,50%	402.366	9.043.378.188	22.475,50
2018. december 31.	2,26%	514.916	11.834.989.950	22.984,31
2019. december 31.	3,69%	444.011	10.581.556.915	23.831,74
2020. december 31.	28,31%	517.935	15.837.414.176	30.578,00
2021. január 29.		558.120		30.202,88
2021. február 26.		592.881		31.188,61
2021. március 31.		632.033		31.618,41
2021. április 30.		670.446		30.962,43
2021. május 31.		723.988		30.021,75
2021. június 30.		751.168		31.063,46
2021. július 30.		790.497		31.735,90
2021. augusztus 31.		839.743		32.064,88
2021. szeptember 30.		877.816		32.614,65
2021. október 29.		911.718		35.521,65
2021. november 30.		957.499		35.842,25
2021. december 31.	14,95%	1.093.897	38.451.051.545	35.150,52

Az OTP Trend Nemzetközi Részvény Alap 2021. évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után 14,95 % lett.

Az Alapra kibocsátott befektetési jegyek darabszámának havi változása:

'A' sorozat (névérték 10.000 Ft.)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2021. január	47.130	6.945
2021. február	41.772	7.011
2021. március	44.759	5.607
2021. április	42.597	4.184
2021. május	61.762	8.220
2021. június	31.829	4.649
2021. július	44.868	5.539
2021. augusztus	53.872	4.626
2021. szeptember	57.275	19.202
2021. október	44.738	10.836
2021. november	65.913	20.132
2021. december	108.644	6.543
Összesen:	645.159	103.494

'B' sorozat (névérték 10.000 Ft.)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2021. január	2.650	0
2021. február	3.857	1.143
2021. március	7.660	338
2021. április	2.257	3.375
2021. május	5.973	2.598
2021. június	2.293	966
2021. július	6.370	12
2021. augusztus	3.087	557
2021. szeptember	1.087	205
2021. október	1.730	1.291
2021. november	1.272	629
2021. december	9.300	2.125
Összesen:	47.536	13.239

Az Alap nem fizetett hozamot a beszámolási időszakban.

Éves jelentés - OTP Trend Nemzetközi Részvény Alap

VII. A származékos ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása

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

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

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

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

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

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

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

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

Az Alapkezelő által 2021. évben kifizetett összes:

eFt.

Megnevezés	Összeg
Rögzített javadalmazás	677.770
Változó javadalmazás	988.789
Összesen	1.666.560

Az Alap kockázati profiljára lényeges hatást gyakorlók körében 2021. évben kifizetett összes:

eFt.

Megnevezés	Ügyvezetők	Egyéb munkavállalók	Összesen
Kedvezményezetttek száma	4	12	16
Nyereségrészesedés	573	37.038	37.611
Teljes javadalmazás *	270.395	412.327	682.722

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

X. Kockázatkezelésre vonatkozó információk

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

Az Alap portfóliója sem tárgyidőszakban, sem előző időszakban nem tartalmazott nem likvid jellegűknél 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 lejáratú likvid magyar állampapírokkal illetve feltörhető lekötött betétben tartja az alap likviditását a kezelési szabályzatban meghatározott limitek betartásával.

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

Éves jelentés - OTP Trend Nemzetközi Részvény 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 "Az Alap kockázati profilja" c., a Kezelési Szabályzatának "A kockázati tényezők bemutatása" c. fejezetei, valamint a Kiemelt Befektetői Információjának "Hozam és kockázat profit" c., illetve "Jelentős kockázati tényezők" pontjai tartalmazzák.

A Társaság likviditási politikája a Bizottság 2012. december 19-i, a 2011/61/EU európai parlamenti és tanácsi irányelvnek a mentességek, az általános működési feltételek, a letétkezelők, a tőkeáttétel, az átláthatóság és a felügyelet tekintetében történő kiegészítéséről szóló 231/2013/EU felhatalmazáson alapuló rendelete („ABAK-rendelet”) 46-48. cikkének megfelelően lett kialakítva.

A Társaság likviditási politikája az ÁÉKBV-alapkezelőre vonatkozó szervezeti, összeférhetetlenségi, üzletviteli és kockázatkezelési követelményekről szóló 79/2014. (III. 14.) Korm. rendelet („79/2014. Korm. rendelet”) 24. paragrafusának megfelelően lett kialakítva.

XI. Tőkeáttétel mértékében bekövetkezett változások

	2020.12.31	2021.12.31	Változás 2021/2020
Tőkeáttétel *	19.027.572.658	39.003.174.606	104,9824%

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

XII. Egyéb információk

a) Az Alap illikviddé vált eszközeinek bemutatása

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

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

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

Éves jelentés - OTP Trend Nemzetközi Részvény Alap

XIII. Értékpapírok értékkülönbségének részletezése, valamint a származékos ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	futamideje	Beszerzési ár	Értékkülönbség		Piaci érték
			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
Belföldi részvények:		100.428	0	7.403	107.831
CYBERG CORP NYRT		100.080	0	7.612	107.692
OPUS		348	0	-209	139
Külföldi részvények:		13.005.230	0	851.288	13.856.518
ADVANCED MICRO DEVICES INC		230.867	0	45.664	276.531
ASM INTERNATIONAL NV		387.208	0	161.413	548.621
ASML HOLDING NV		356.388	0	86.925	443.313
CAMECO CORP US		140.875	0	9.724	150.599
CISCO SYSTEM INC		91.335	0	18.058	109.393
COSTCO WHOLESALE CORP		477.438	0	21.807	499.245
CROWDSTRIKE HOLDINGS INC - A		115.338	0	4.703	120.041
DAIMLER TRUCK HOLDING AG		0	0	108.427	108.427
ENI		384.016	0	10.538	394.554
ESSILORLUXOTTICA		674.698	0	119.854	794.552
F5 NETWORKS INC		264.095	0	22.841	286.936
GREEN PLAINS RENEWABLE ENERGY		121.645	0	14.215	135.860
HELLOFRESH SE		815.609	0	-209.998	605.611
INFINEON TECHNOLOGIES AG		330.324	0	8.086	338.410
ING GROEP NV		357.728	0	-10.348	347.380
JOHNSON CONTROLS INTERNATIONAL		94.343	0	16.888	111.231
JUNIPER NETWORKS INC		260.223	0	63.121	323.344
K+S AG		436.830	0	42.250	479.080
KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE N		306.436	0	6.030	312.466
LINDE PLC		577.576	0	54.743	632.319
MARVELL TECHNOLOGY INC		226.131	0	95.878	322.009
MERCK KGAA		777.754	0	143.639	921.393
MODERNA INC		460.513	0	-5.532	454.981
MONOLITHIC POWER SYSTEMS INC		185.170	0	-8.419	176.751
NOKIA OYJ		334.337	0	67.563	401.900
PALO ALTO NETWORKS INC		316.748	0	136.608	453.356
QUALYS INC		280.798	0	14.182	294.980
QUIMICA - 0.1		111.027	0	-20.687	90.340
SCHNEIDER ELECTRIC SA		286.483	0	31.705	318.188
SMA SOLAR TECHNOLOGY AG		695.710	0	-143.981	551.729
SOCIETE GENERALE		255.234	0	59.074	314.308
TETRA TECH INC		152.505	0	-3.180	149.325
THERMO FISHER SCIENTIFIC		103.138	0	5.525	108.663
THYSSENKRUPP AG		275.547	0	-3.612	271.935
TREX COMPANY INC		176.730	0	3.591	180.321
VITESCO TECHNOLOGIES GROUP A		733.193	0	-115.710	617.483
VIVENDI		397.461	0	49.616	447.077
WOLFSPEED INC		102.588	0	-7.936	94.652
WORKDAY INC		151.676	0	-414	151.262
XILINX INC		559.515	0	-41.563	517.952
Befektetési jegyek:		190.772	0	-15.052	175.720
GLOBAL X LITHIUM & BATTERY T		189.195	0	-15.927	173.268
ISHARES EURO STOXX BANKS DE		1.577	0	875	2.452
MINDÖSSZESEN:		13.296.430	0	843.639	14.140.069

Éves jelentés - OTP Trend Nemzetközi Részvény Alap

XIII. Értékpapírok értékkülönbségének részletezése, valamint a származékos ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása

Határidős deviza ügyletek bemutatása:

	adatok ezerben	határidős ügylet szerződés szerinti értéke		határidős ügylet diszkontált piaci értéke		eredmény
		devizában	forintban	devizás értéke forintban	forint értéke	
2020.12.31-én:	USD / EUR	-9.800	8.000	-2.914.009	2.921.040	7.031
	Összesen:					7.031
2021.12.31-én:	HUF / USD	-652.060	2.000	-651.336	651.405	69
	Összesen:					69

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

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

Nyitott 'sell & buy back' ügyletek:

Nyilvános és visszavásárlási ügyletek.

Értékpapír adatai		Devi- za	Eladás dátuma	Eladási érték	Vétel dátuma	Vételi érték	Ügylet ráfordítása
Megnevezése	Névértéke						
2021.12.31-én:							
BNP EARTH FUND	16	eFt	2021.12.23	2.006	2022.01.06	2.006	0
ROMANI 6.75 02/07/22	4.752	eFt	2021.12.29	4.913	2022.01.05	4.913	0
ROMANI 2.375 04/19/27	8.609	eFt	2021.12.29	9.283	2022.01.05	9.283	0
PROSHARES SHORT VIX	20	eFt	2021.12.30	1.251	2022.01.05	1.251	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 Trend Nemzetközi Részvény Alap

Kiegészítő melléklet a tevékenységet záró beszámolóhoz

XV. A mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítő megjegyzések

Saját tőke mozgástábla

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg
Induló tőke változása:	5.179.350	6.926.950	-1.167.330	10.938.970
Tőkenövekmény változásának levezetése:				
Jegyforgalmazás értékkülönbözete:	4.031.271	15.475.974	-2.655.594	16.851.651
Értékelési különbözet:	814.943	843.708	-814.943	843.708
Eredménytartalék:	2.925.275	2.886.575	0	5.811.850
Tárgyévi eredmény:	2.886.575	4.004.872	-2.886.575	4.004.872
Tőkenövekmény összesen:	10.658.064	23.211.129	-6.357.112	27.512.081
Saját tőke összesen:	15.837.414	30.138.079	-7.524.442	38.451.051

Likviditási jelentés

I. Hitelállomány összetétele

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

II. Költségek összetétele

adatok Ft-ban

Költségelem megnevezése	2020. évi költség	2020. évben pénzügyileg realizált	2021. évi költség	2021. évben pénzügyileg realizált
Alapkezelési díj	404.631.477	390.369.294	309.013.905	269.391.133
Letétkezelői díj	4.327.967	3.040.478	10.143.069	6.676.768
Bizományosi díj	7.499.024	7.499.024	12.781.821	12.781.821
Bankköltség	92.402	92.402	91.692	91.692
Felügyeleti díj	3.736.000	2.616.000	8.859.000	5.851.000
Könyvvizsgálat díja	1.313.180	0	952.500	0
Összesen:	421.600.050	403.617.198	341.841.987	294.792.414

Éves jelentés - OTP Trend Nemzetközi Részvény Alap

Cash flow kimutatás

adatok ezer Ft-ban

	2020.01.01- 2020.12.31.	2021.01.01- 2021.12.31.
I. Működési cash flow	-3.069.462	-11.310.061
1. Tárgyévi eredmény (kapott hozamok nélkül)	485.835	3.466.394
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0
4. Elszámolt értékelési különbözet	131.627	28.765
5. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
7. Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye	-3.797.709	-8.401.034
8. Befektetett eszközök állományváltozása	0	0
9.1. Követelések változása	0	-6.103.840
9.2. Értékpapírok értékelési különbözetének változása	-124.596	-35.727
10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-39.171	10.410
11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	1.050	-1.458
13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	280.533	-280.533
Származékos ügyletek állományváltozása	-7.031	6.962
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	10.186.389	890.300
17. Értékpapírok beszerzése -	-276.006.996	-139.727.744
18. Értékpapírok eladása, beváltása +	283.792.645	140.079.566
19. Kapott hozamok +	2.400.740	538.478
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	2.237.655	18.580.000
20. Befektetési jegy kibocsátás +	6.335.235	22.402.924
22. Befektetési jegy visszavásárlása -	-4.097.580	-3.822.924
23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	0	0
IV. Pénzeszközök változása	9.354.582	8.160.239
Pénzeszközök nyitó értéke	744.407	10.098.989
Pénzeszközök záró értéke	10.098.989	18.259.228

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 "Számazékos ügyletek állományváltozása" megnevezéssel sorszámozás nélkül.
4. A megszűnés napján fennálló követelések/kötelezettségek a fordulónap után rendezésre kerültek.

Éves jelentés - OTP Trend Nemzetközi Részvény Alap

Portfólió jelentés értékpapíralapra

Alapadatok:

Alap neve: OTP Trend Nemzetközi Részvény Alap
 Alap lajstromszáma: 1111-482
 Alapkezelő neve: OTP Alapkezelő Zrt.
 Letétkezelő neve: OTP Bank Nyrt.
 Nettó Eszközérték számítás típusa: T

	Ft
Tárgynap (T):	2021.12.31
Saját tőke:	38.451.051.545
Egy jegyre jutó NEÉ:	35.150,52
Darabszám:	1.093.897

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:		54.722	100,00
Alapkezelői díj		39.623	72,41
Letétkezelői díj		3.466	6,33
Költségként elszámolt egyéb tétel		3.961	7,24
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		7.672	14,02
I/3. Céltartalékok:		0	0,00
I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:		0	0,00
Kötelezettségek összesen:		54.722	100,00

II. ESZKÖZÖK				Összeg	%
II/1. Folyószámla, készpénz (összes):				18.259.228	47,42
II/2. Egyéb követelés:				6.103.840	15,85
II/3. Lekötött bankbetétek (összes):	Bank	Devizanem	Futamidő	0	0,00
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű bankbetétek:				0	0,00
II/4. Értékpapírok (összes):		Devizanem	Névérték devizában	14.140.069	36,72
II/4.3. Részvények (összes):				13.964.349	36,26
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes):				107.831	0,28
CYBERG CORP NYRT részvény		HUF	5.128	107.692	0,28
OPUS részvény		HUF	17	139	0,00
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):				13.856.518	35,98
ADVANCED MICRO DEVICES INC részvény		USD	59	276.531	0,72
ASM INTERNATIONAL NV részvény		EUR	153	548.621	1,43
ASML HOLDING NV részvény		EUR	153	443.313	1,15
CAMECO CORP US részvény		USD	21.200	150.599	0,39
CISCO SYSTEM INC részvény		USD	5.300	109.393	0,28
COSTCO WHOLESALE CORP részvény		USD	14	499.245	1,30
CROWDSTRIKE HOLDINGS INC - A részvény		USD	1.800	120.041	0,31
DAIMLER TRUCK HOLDING AG részvény		EUR	9.100	108.427	0,28
ENI részvény		EUR	87.500	394.554	1,02
ESSILORLUXOTTICA részvény		EUR	2.070	794.552	2,06
F5 NETWORKS INC részvény		USD	3.600	286.936	0,75
GREEN PLAINS RENEWABLE ENERGY részvény		USD	12	135.860	0,35
HELLOFRESH SE részvény		EUR	24.300	605.611	1,57
INFINEON TECHNOLOGIES AG részvény		EUR	22.500	338.410	0,88
ING GROEP NV részvény		EUR	769	347.380	0,90
JOHNSON CONTROLS INTERNATIONAL részvény		USD	42	111.231	0,29
JUNIPER NETWORKS INC részvény		USD	0,28	323.344	0,84
K+S AG részvény		EUR	85.500	479.080	1,24
KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE N részvény		EUR	281	312.466	0,81

Éves jelentés - OTP Trend Nemzetközi Részvény Alap

Portfólió jelentés értékpapíralapra

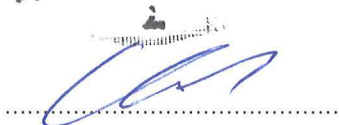
LINDE PLC részvény	EUR	5,60	632.319	1,64
MARVELL TECHNOLOGY INC részvény	USD	22,60	322.009	0,84
MERCK KGAA részvény	EUR	28.600	921.393	2,39
MODERNA INC részvény	USD	0,55	454.981	1,18
MONOLITHIC POWER SYSTEMS INC részvény	USD	1,10	176.751	0,46
NOKIA OYJ részvény	EUR	195.400	401.900	1,04
PALO ALTO NETWORKS INC részvény	USD	0,25	453.356	1,18
QUALYS INC részvény	USD	6,60	294.980	0,77
QUIMICA - 0.1 részvény	USD	550	90.340	0,23
SCHNEIDER ELECTRIC SA részvény	EUR	40.000	318.188	0,83
SMA SOLAR TECHNOLOGY AG részvény	EUR	40.000	551.729	1,43
SOCIETE GENERALE részvény	EUR	35.250	314.308	0,82
TETRA TECH INC részvény	USD	27	149.325	0,39
THERMO FISHER SCIENTIFIC részvény	USD	500	108.663	0,28
THYSSENKRUPP AG részvény	EUR	76.100	271.935	0,71
TREX COMPANY INC részvény	USD	41	180.321	0,47
VITESCO TECHNOLOGIES GROUP A részvény	EUR	38.736	617.483	1,60
VIVENDI részvény	EUR	560.450	447.077	1,16
WOLFSPEED INC részvény	USD	3,25	94.652	0,25
WORKDAY INC részvény	USD	1,70	151.262	0,39
XILINX INC részvény	USD	75	517.952	1,35
II/4.5. Befektetési jegyek (összes):			175.720	0,46
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			175.720	0,46
GLOBAL X LITHIUM & BATTERY T	USD	6.300	173.268	0,45
ISHARES EURO STOXX BANKS DE	EUR	664	2.452	0,01
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):			2.567	0,01
II/6. Származékos ügyletek értékelési különbözete			69	0,00
Eszközök összesen:			38.505.773	100,00

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

Kelt:

BUDAPEST, 2022. április 28.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.



Köves Benedek Balázs
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.

OTP Trend Nemzetközi Részvény 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, 2022. április 28.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.



Köves Benedek Balázs
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.