

**OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott
Értékpapír Alap**

*Éves jelentés
és független könyvvizsgálói jelentés*

2018. december 31.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap befektetőinek

Vélemény

Elvégeztük az OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap (az „Alap”) 2018. évi éves jelentésének I - XIV. pontjaiban található számviteli információinak (továbbiakban: „számviteli információk”) könyvvizsgálatát.

Véleményünk szerint az Alap mellékelt 2018. december 31-ével végződő üzleti évre vonatkozó éves jelentésében közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a „számviteli törvény”), valamint a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek összeállításra. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban szereplő eszközök és kötelezettségek leltárral alátámasztottak. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban bemutatott kezelési költségek az Alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

A vélemény alapja

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

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

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

Figyelemfelhívás

Felhívjuk a figyelmet az éves jelentés XIV. pontjára, melyben bemutatásra kerül, hogy a 2018. december 31-i éves jelentés előző verziója és az arra vonatkozó 2019. április 29-én kiadott könyvvizsgálói jelentésünk már korábban közzétételre került. Az éves jelentés módosításra került az értékpapír-finanszírozási ügyletekhez kapcsolódó további közzététellel. Véleményünk nem minősített ennek a kérdésnek a vonatkozásában.

Egyéb információk

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

Az éves jelentés általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az éves jelentésben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves jelentésben közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényegesen hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

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

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

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

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

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

A könyvvizsgáló éves jelentésben közölt számviteli információk könyvvizsgálataért való felelőssége

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

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves jelentésben közölt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontroll hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Alap vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves jelentésben közölt számviteli információkban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy az Alap nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Megvizsgáljuk az éves jelentésben közölt számviteli információkat, különös tekintettel az éves jelentésben bemutatott eszközök és kötelezettségek időszak végi leltárára, valamint az adott időszakban elszámolt kezelési költségekre. Megvizsgáljuk, hogy az éves jelentésben közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek-e összeállításra.

Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Alapkezelő által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2019. augusztus 13.



Bodor Kornél

A Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. képviselőjeként
illetve mint kamarai tag könyvvizsgáló

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

Kamarai tag könyvvizsgálói tagszám: 005343



OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

Éves jelentés a 2018. december 31-én zárult üzleti évről

Pénzügyi év: 2018. január 1-től
2018. 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 Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

Mérleg

		adatok ezer Ft-ban	
A tétel megnevezése		Előző év 2017. december 31.	Tárgyév 2018. december 31.
a.	b.	c.	d.
01.	A) Befektetett eszközök	0	0
02.	I. Értékpapírok	0	0
03.	1. Értékpapírok	0	0
04.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
05.	a) kamatokból, osztalékból	0	0
06.	b) egyéb piaci megítélésből	0	0
07.	II. Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0
08.	B. Forgóeszközök	26.813.527	21.728.134
09.	I. Követelések	1.243.521	1.410.026
10.	1. Követelések	1.243.521	1.410.026
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	15.322.661	14.393.771
15.	1. Értékpapírok	14.467.381	15.446.755
16.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	855.280	-1.052.984
17.	a) kamatokból, osztalékból	54.013	37.846
18.	b) egyéb piaci megítélésből	801.267	-1.090.830
19.	III. Pénzeszközök	10.247.345	5.924.337
20.	1. Pénzeszközök	10.247.345	5.924.337
21.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0
22.	C. Aktív időbeli elhatárolások	629	27.171
23.	1. Aktív időbeli elhatárolás	629	27.171
24.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	0
25.	D. Származékos ügyletek értékelési különbözete	-8.627	72.824
26.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN:	26.805.529	21.828.129
27.	E. Saját tőke	24.733.233	19.156.338
28.	I. Induló tőke	13.939.987	11.806.246
29.	1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	29.260.545	39.957.207
30.	2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-15.320.558	-28.150.961
31.	II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	10.793.246	7.350.092
32.	1.a) Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	-7.812.372	-17.149.651
33.	1.b) Eladott befektetési jegyek értékkülönbözete	16.063.620	23.992.336
34.	2. Értékelési különbözet tartaléka	846.653	-980.160
35.	3. Előző év(ek) eredménye	1.303.819	1.695.345
36.	4. Üzleti év eredménye	391.526	-207.778
37.	F. Céltartalékok	0	0
38.	G. Kötelezettségek	1.901.607	2.671.791
39.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
40.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	1.901.607	2.671.791
41.	III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
42.	H. Passzív időbeli elhatárolások	170.689	0
43.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN:	26.805.529	21.828.129

Eredménykimutatás

		adatok ezer Ft-ban	
A tétel megnevezése		Előző év 2017.01.01-2017.12.31.	Tárgyév 2018.01.01-2018.12.31.
a.	b.	c.	d.
01.	I. Pénzügyi műveletek bevételei	2.476.789	3.530.232
02.	II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1.461.928	3.366.333
03.	III. Egyéb bevételek	0	0
04.	IV. Működési költségek	611.683	360.928
05.	V. Egyéb ráfordítások	11.652	10.749
06.	VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
07.	VII. Tárgyévi eredmény	391.526	-207.778

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

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.

2.

Kelt: BUDAPEST, 2019. május 6.


az Alapkezelő vezetője

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

Tájékoztató adatok:

Az Alap neve: OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

Az Alap felügyeleti nyilvántartásba vételének száma (lajstromszám) és dátuma: 1111-251, 2007. november 12.

Az Alap típusa: nyilvános

Az Alap fajtája: nyíltvégű értékpapír-befektetési alap

Az Alap futamideje: 2007. november 12-től határozatlan ideig.

Az Alap üzleti éve: megegyezik a naptári évvel.

Az Alap harmonizációja: nem ÁÉKBV irányelv szerint harmonizált (alternatív befektetési alap, "ABA")

A mérlegkészítés időpontja: a tárgyévet követő január 31-e.

Alapkezelő neve: OTP Alapkezelő Zrt. székhelye: 1026 Budapest, Riadó u.1-3.

Letétkezelő neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.

Fő forgalmazó neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.

Az Alap képviselőjére jogosult személy Köves Benedek Balázs, lakóhelye 1029 Budapest, Uzsoki utca 3. 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: Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. székhelye: 1068 Budapest, Dózsa György út 84/C. A könyvvizsgálatért felelős személy Bodor Kornél, kamarai tagsági száma: 005343.

Az Alap 2018. üzleti évére vonatkozó 27% ÁFÁ-val növelt bruttó könyvvizsgálati díja 1.000 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 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 különbözete 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 különbözet a 32-33. sorban szerepel.

Az eredménykimutatás egyes tételeinek magyarázata:

A pénzügyi műveletek eredménye 163.899 eFt, amely 3.530.232 eFt bevétel és 3.366.333 eFt ráfordítás különbözete. 360.928 eFt működési költség és 10.749 eFt egyéb ráfordítás után a veszteség 207.778 eFt.

A működési költségeket a likviditási jelentés II. táblázata részletezi, amelyben a "pénzügyileg realizált oszlop" tartalmazza az 2018. 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 Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

I. Vagyonkimutatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem,
ill.értékpapír fajta

Időszak nyitó állománya
2018.01.01

Időszak záró állománya
2018.12.31

Megoszlás
(%)

Készpénzállomány - banki egyenlegek

Bank

Lekötési idő

OTP Bank Nyrt. HUF

folyószámla

9.411.813

202.781

0,93%

OTP Bank Nyrt. EUR

folyószámla

79.826

154

0,00%

OTP Bank Nyrt. USD

folyószámla

68.698

13.878

0,06%

OTP Bank Nyrt. GBP

folyószámla

926

263

0,00%

OTP Bank Nyrt. TRY

folyószámla

65.410

469

0,00%

OTP Bank Nyrt. RON

folyószámla

1

45

0,00%

OTP Bank Nyrt. NOK

folyószámla

20

36

0,00%

OTP Bank Nyrt. RBL

folyószámla

174

91

0,00%

OTP Bank Nyrt. PLN

folyószámla

4

6.582

0,03%

OTP Bank Nyrt. HRK

folyószámla

193

38

0,00%

ING Bank NV. EUR

2017.12.29 - 2018.01.05

620.280

0

0,00%

OTP Bank Nyrt. HUF

2018.12.05 - 2019.03.06

0

1.200.000

5,50%

OTP Bank Nyrt. HUF

2018.07.26 - 2019.01.24

0

1.500.000

6,87%

OTP Bank Nyrt. HUF

2018.07.26 - 2019.01.24

0

1.000.000

4,58%

OTP Bank Nyrt. HUF

2018.07.26 - 2019.01.24

0

1.000.000

4,58%

OTP Bank Nyrt. HUF

2018.07.26 - 2019.01.24

0

1.000.000

4,58%

Banki egyenlegek összesen:

10.247.345

5.924.337

27,13%

Átruházható értékpapírok

Értékpapír neve

Futamidő

Tőzsdei
értékpapír

Tőzsdén kívüli
értékpapír

Tőzsdei
értékpapír

Tőzsdén kívüli
értékpapír

Államkötvények:

1.785.441

1.977.462

9,06%

2021/C

2018.02.07 - 2021.04.21

0

988.947

4,53%

BMÁK 2020/O

2014.06.03 - 2020.05.20

314.419

310.353

1,42%

RFLB 7.05 01/19/28

2013.01.23 - 2028.01.19

742.242

0

0,00%

TURKGB 11 02/24/2027

2017.03.08 - 2027.02.24

509.959

678.162

3,11%

TURKGB 7.1 03/08/23

2013.03.20 - 2023.03.08

218.821

0

0,00%

Diszkont kincstárjegyek:

0

591.557

2,71%

D190424

2018.04.25 - 2019.04.24

0

564.800

2,59%

D190522

2018.06.06 - 2019.05.22

0

9.778

0,04%

D190925

2018.09.26 - 2019.09.25

0

16.979

0,08%

Vállalati kötvények:

486.031

476.531

2,19%

OMVAV 6.25 12/29/49

2015.12.07 - 2025.12.09

105.597

99.607

0,46%

RBIIV 4.5 02/21/25

2014.02.21 - 2020.02.21

312.530

309.817

1,42%

RBIIV 5.163 06/18/24

2013.12.18 - 2025.06.18

67.904

67.107

0,31%

Belföldi részvények:

148.962

162.164

0,73%

CIG PANNONIA

83.644

65.271

0,30%

KONZUM

0

1.007

0,00%

MASTERPLAST

25.363

27.130

0,12%

OPUS

0

68.756

0,31%

MOL RT

39.955

0

0,00%

Külföldi részvények:

9.772.913

7.872.332

36,09%

AFREN

699

711

0,00%

AFRICAN MINERALS LTD

0

4.139

0,02%

AG ANADOLU GRUBU HOLDING AS

0

47.954

0,22%

AKBANK

0

65.635

0,30%

AKCANSÁ CIMENTO

52.165

26.572

0,12%

AKRON

11.990

12.855

0,06%

AKSIGORTA

0

1.308

0,01%

ALBARAKA TURK

42.290

19.894

0,09%

ANEL ELEKTRIK

4.472

1.445

0,01%

AR TARIM ORGANIK GIDA AS

1.318

1.023

0,00%

ARCELIK

177.359

157.576

0,72%

ATRIUM

191.568

152.240

0,70%

AUSTRIA TECHNOLOGIE

320.712

193.525

0,89%

AVANGARDCO INVESTMENTS-GDR

1.397

1.180

0,01%

AVTOVAZ

10.219

0

0,00%

AYGAZ AS

163.897

123.070

0,56%

adatok ezer Ft-ban

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

I. Vagyongkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2018.01.01	Időszak záró állománya 2018.12.31	Megoszlás (%)
BANCA TRANSILVANIA SA	37.335	40.486	0,19%
BANK ST PETERSBURG PJSC	34.862	47.420	0,22%
BIZIM TOPTAN	21.450	14.228	0,07%
BOLU CIMENTO SANAYI AS	45.549	22.409	0,10%
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE	78.310	0	0,00%
CEZ	166.963	0	0,00%
CIMSA	145.360	61.236	0,28%
DIGI COMMUNICATIONS NV	284.991	200.975	0,92%
DIXY GROUP	123.199	0	0,00%
DO & CO AG	60.175	0	0,00%
ECHO INVESTMENTS S.A.	65.264	102.024	0,47%
EGE SERAMIK SANAYI VE TICARE	35.142	57.362	0,26%
EMLAK KONUT	136.059	69.772	0,32%
ENERJISA ENERJI AS	0	119.469	0,55%
ERSTE BANK STAMM	0	83.125	0,38%
ETALON GROUP	247.983	230.342	1,06%
EVRAZ PLC	51.620	0	0,00%
FACC AG	56.825	23.306	0,11%
GARANTI BANKASI	191.425	53.892	0,25%
GARANTI YATIRIM ORTAKLIGI	15.453	0	0,00%
GLOBAL TELECOM HLDING	101.279	54.466	0,25%
GLOBALTRA - SPONS GDR REG S	121.035	185.131	0,85%
HALK GAYRIMENKUL YATIRM ORTAK	17.109	9.987	0,05%
HRVATSKI TELEKOM	13.352	12.630	0,06%
HYDRAULIC MACHINE - GDR REG S	53.455	106.343	0,49%
IMMOFINANZ AG	52.819	0	0,00%
IS BANKASI-C	0	75.060	0,34%
IS REIT	103.741	109.565	0,50%
JUMBO SA	317.182	236.413	1,08%
LENTA LTD-REG S	235.029	176.534	0,81%
LINAS AGRO	8.976	0	0,00%
LSR GROUP GDR	245.601	251.898	1,15%
M VIDEO	144.281	0	0,00%
MAGNIT	168.722	91.916	0,42%
MAIL.RU GDR	0	60.148	0,28%
MANGO GIDA	398	309	0,00%
MAVI GIYIM SANAYI VE TICA-B	0	53.510	0,25%
MECHEL PREF	3.092	2.149	0,01%
MMK	0	52.038	0,24%
MMK GDR	0	95.580	0,44%
MOMO INC-SPON ADR	124.817	133.040	0,61%
MONETA MONEY BANK AS	124.051	0	0,00%
MOTOR OIL (HELLAS) SA	0	124.379	0,57%
MYTILINEOS	0	91.879	0,42%
NASPERS	290.712	153.321	0,70%
NASPERS LTD-N SHS SPON ADR	58.597	103.072	0,47%
NATIONAL BANK OF GREECE	297	0	0,00%
NATIONAL BANK OF GREECE SA NEW	0	101	0,00%
NORILSK NICKEL ADR	0	25.834	0,12%
NOSTRUM OIL & GAS PLC	5.127	1.628	0,01%
NOVUS HOLDINGS LTD	232	152	0,00%
OBUV ROSSII PJSC	92.313	52.137	0,24%
OMV PETROM SA	205.621	0	0,00%
ORSU METALS CORPORATION	6	4	0,00%
PEKAO	540.689	457.974	2,10%
PHOSAGRO OAO-GDR REG S	41.469	0	0,00%
PHOSAGRO PJSC	93.503	164.833	0,76%
PLAY COMMUNICATIONS SA	0	21.760	0,10%
PLAZA CENTERS NV	2.781	2.040	0,01%
POLYTEC HOLDING AG	198.233	198.898	0,91%
PROTEK	238.991	154.063	0,71%
RAIFFEISEN INTERN BH	83.875	195.047	0,89%

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

I. Vagyongkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2018.01.01	Időszak záró állománya 2018.12.31	Megoszlás (%)
ROMGAZ - GDR	33.179	0	0,00%
ROSNEFT GDR	224.723	0	0,00%
SBERBANK	375.593	0	0,00%
SBERBANK SPONSORED ADR	0	190.418	0,87%
SNOWBIRD AG	8.693	143	0,00%
SOCIETATEA NATIONALA DE GAZE	9.272	31.579	0,14%
SODA SANAYII	166.245	0	0,00%
SOLAR COMPANY S.A.	1.616	703	0,00%
SOLLERS	135.400	81.486	0,37%
SONGA BULK AS	81.076	899	0,00%
STAR BULK CARRIES CORP	0	88.332	0,40%
SURGUTNEFTGAS PREF	304.454	225.366	1,03%
TALLINK	91.705	119.189	0,55%
TATNEFT ADR	0	70.257	0,32%
TEVA PHARMACEUTICAL INDUSTRIES	83.379	0	0,00%
TMK GDR	211.913	79.757	0,37%
TOFAS	0	52.681	0,24%
TORUNLAR	143.317	54.308	0,25%
TOTAL PRODUCE	104.723	59.370	0,27%
TSKB	187.217	116.784	0,54%
TURK HAVA	94.828	0	0,00%
ULKER BISKUVI SANAYI	82.408	28.962	0,13%
UNITED BANK FOR AFRICA	11.755	9.707	0,04%
VAKIFBANK	67.191	224.743	1,03%
VIG AV	67.434	55.024	0,25%
WIENERBERGER AG	294.904	30.793	0,14%
WIZZ AIR HOLDINGS PLC	0	237.332	1,09%
WOOLWORTHS	148.134	49.709	0,23%
X5 RETAIL GROUP GDR	0	123.038	0,56%
YAPI KREDI BANKASI	187.785	202.752	0,93%
YATAS YATAK VE YORGAN SAN. T	0	18.593	0,09%
YY INC - ADR	147.189	220.456	1,01%
ZAVAROVALNICA TRIGLAV DD	45.344	110.939	0,51%
Befektetési jegyek:	3.129.314	3.313.725	15,18%
OTP FEJLETT VILÁG I.	4.259	3.967	0,02%
OTP FEJLETT VILÁG II.	1.337	1.275	0,01%
OTP PÉNZPIACI NY	0	42.214	0,19%
OTP REMIX20	5.667	0	0,00%
OTP REMIX20 II	5.013	0	0,00%
OTP RIO 2014.	570	0	0,00%
OTP SZINERGIA PLUSZ	18.449	0	0,00%
OTP SZINERGIA PLUSZ II	1.809	0	0,00%
OTP SZINERGIA V	12.902	0	0,00%
OTP SZINERGIA VI	2.379	0	0,00%
OTP SZINERGIA VII	769	0	0,00%
OTP ÚJ VILÁG FIX	11.406	0	0,00%
RECONCEPT I	1.391.996	1.577.676	7,23%
ALLIANZ TTL RTN AS EQ-IT2	75.205	67.016	0,31%
AMUNDI ETF SHORT GOVT BOND E	207.213	210.965	0,97%
BLACKROCK-ASIAN GW L-D2RFUSD	83.857	72.989	0,33%
FONDUL PROPRIETATEA SA - .85	60.040	47.989	0,22%
LYXOR ETF DX2 SHORT US TREASURY	534.294	598.813	2,74%
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE	605.860	571.211	2,62%
PROSHARES ULTRASHORT S&P 500	87.652	101.309	0,46%
SIF 5 OL TENIA	18.637	18.301	0,08%
Átruházható értékpapírok összesen:	15.322.661	14.393.771	65,96%
Egyéb eszközök			
Követelések	1.243.521	1.410.026	6,46%
Aktív időbeli elhatárolások	629	27.171	0,12%
Származékos ügyletek értékelési különbözete	-8.627	72.824	0,33%
Egyéb eszközök összesen:	1.235.523	1.510.021	6,91%
ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:	26.805.529	21.828.129	100,00%

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

I. Vagyongkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2018.01.01	Időszak záró állománya 2018.12.31	Megosztás (%)
Kötelezettségek			
1. Hitelállomány:	0	0	0,00%
2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:			
Alapkezelői díj	42.162	20.933	0,78%
Letétkezelői díj	2.466	2.124	0,08%
Költségként elszámolt egyéb tétel	2.529	2.321	0,09%
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség	1.854.450	2.646.413	99,05%
3. Céltartalékok:	0	0	0,00%
4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:	170.689	0	0,00%
Kötelezettségek összesen:	2.072.296	2.671.791	100,00%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK:	24.733.233	19.156.338	

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma :	13.939.987.044	11.806.246.232
---	----------------	----------------

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

	2017.12.31	2018.12.31
Jelen dokumentum alapján:	1,774265	1,622560
A hivatalosan közzétett nettó eszközérték alapján:	1,776269	1,637071 *

*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	2018.01.01	Megoszl.(%)	2018.12.31	Megoszl.(%) *
a) tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok:	15.322.661	57,16%	14.393.771	65,96%
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%	591.557	2,71%
d) egyéb átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
e) hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok:	2.271.472	8,47%	3.045.550	13,96%

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

A portfólió összetételében a tárgyidőszakban bekövetkezett változások leírása

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

V. Az Alap eszközeinek alakulása

Megnevezés	2017. december 31- el zárult üzleti év	2018. december 31- el zárult üzleti év
a) befektetésekből származó jövedelem:	1.014.861	163.899
b) egyéb bevétel:	0	0
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):	-581.818	-335.334
d) a letétkezelő díjai:	-8.223	-9.197
e) egyéb díjak és adók:		
bizományosi díj:	-13.950	-9.337
bankköltség:	-294	-314
felügyeleti díj:	-5.150	-5.746
egyéb költség és ráfordítás:	-13.900	-11.749
f) nettó jövedelem:	391.526	-207.778
g) felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0	0
újra befektetett jövedelem:	391.526	-207.778
h) a tőkeszámla változása:	11.898.154	-3.542.304
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése:	315.703	-1.826.813
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 Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír 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)
2014. december 31.		5.615.063.556	8.424.550.837	1,500348
2015. december 31.	6,46%	4.581.018.676	7.317.107.970	1,597267
2016. december 31.	8,38%	7.005.679.181	12.127.850.048	1,731146
2017. december 31.	2,49%	13.939.987.044	24.733.233.640	1,774265
2018. január 31.		13.845.049.637		1,798470
2018. február 28.		13.922.451.662		1,801941
2018. március 29.		13.378.686.054		1,774495
2018. április 27.		5.265.868.460		1,745053
2018. május 31.		4.891.983.278		1,744528
2018. június 29.		4.865.660.496		1,729522
2018. július 31.		4.793.038.952		1,696271
2018. augusztus 31.		4.706.349.604		1,629558
2018. szeptember 28.		4.583.385.710		1,630195
2018. október 31.		4.686.267.841		1,669294
2018. november 30.		4.600.297.694		1,655610
2018. december 31.	-8,55%	11.806.246.232	19.156.338.613	1,622560

Az OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap 2018. évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után -8,55 % lett.

Az Alapra kibocsátott befektetési jegyek darabszámának havi változása:

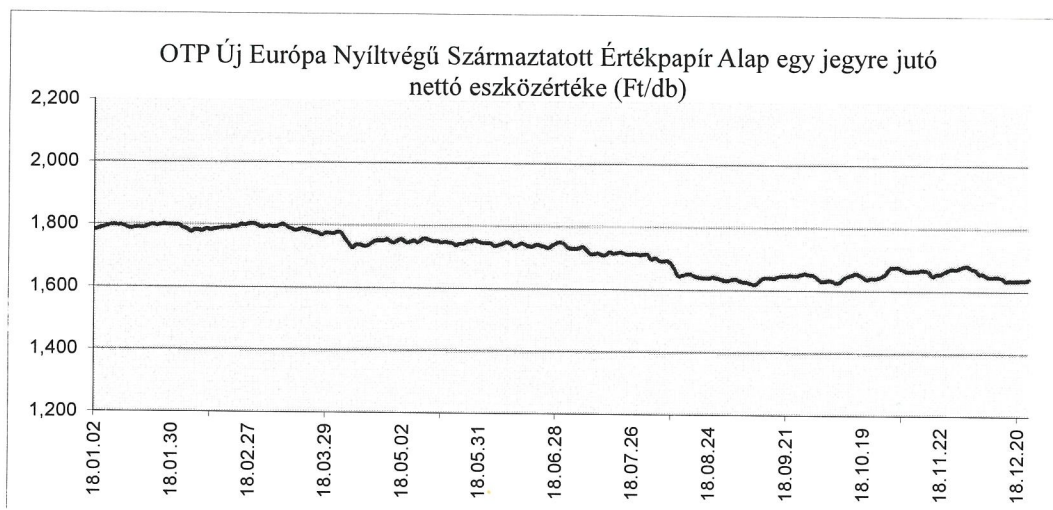
'A' sorozat (névérték 1 Ft.)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2018. január	247.694.735	342.632.142
2018. február	221.489.311	144.087.286
2018. március	226.148.454	769.914.062
2018. április	99.089.378	8.211.906.972
2018. május	250.894.516	624.779.698
2018. június	65.006.481	91.329.263
2018. július	47.404.245	120.025.789
2018. augusztus	47.514.097	134.203.445
2018. szeptember	24.025.478	146.989.372
2018. október	135.385.144	32.503.013
2018. november	14.449.848	100.419.995
2018. december	20.481.005	712.866.689
Összesen:	1.399.582.692	11.431.657.726

'B' sorozat (névérték 1 EUR)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2018. január	47.731	30.465
2018. február	35.144	12.657
2018. március	52.989	50.959
2018. április	87.610	27.152
2018. május	11.675	73.792
2018. június	5.551	51.719
2018. július	5.607	178.114
2018. augusztus	670	59.274
2018. szeptember	115	19.701
2018. október	6.275	14.964
2018. november	9.478	23.528
2018. december	5.891	55.474
Összesen:	268.736	597.799

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

'I' sorozat (névérték 1 Ft.)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2018. február	16.648.713	0
2018. április	8.255.067.670	0
2018. május	628.503.288	151.215.806
2018. június	77.451.655	67.897.334
2018. július	77.316.952	125.545.079
2018. augusztus	71.734.811	62.613.380
2018. szeptember	70.948.517	220.069.794
2018. október	21.898.847	175.791.944
2018. november	0	304.886.615
2018. december	9.249.574	138.883.851
Összesen:	9.228.820.027	1.246.903.803

Az Alap nem fizetett hozamot a beszámolási időszakban.



Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír 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/bemutakozas.jsp

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

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

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

Az Alapkezelő által 2018. évben kifizetett összes:

eFt.

Megnevezés	Összeg
Rögzített javadalmazás	521.801
Változó javadalmazás	573.190
Összesen	1.094.991

Az Alap kockázati profiljára lényeges hatást gyakorlók körében 2018. évben kifizetett összes:

eFt.

Megnevezés	Ügyvezetők	Egyéb munkavállalók	Összesen
Kedvezményezettek száma	5	13	18
Nyereségrészesedés	355	27.597	27.952
Teljes javadalmazás *	198.369	270.163	468.532

*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 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 kitettsége marad az alapoknak, további likviditáskezeléshez kapcsolódó ügyleteket az Alapkezelő külső partnerekkel köt piaci áras tranzakciók keretében.

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír 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

	2017.12.31	2018.12.31	Változás 2018/2017
Tőkeáttétel *	25.943.162.713	20.755.227.818	-19,9973%

* 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 Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

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

adatok ezer Ft-ban

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír			Beszerzési ár	Értékkülönbözet		Piaci érték
megnevezése	futamideje			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megtélelésből	
Államkötvények:			1.894.230	24.510	58.722	1.977.462
2021/C	2018.02.07 -	2021.04.21	979.580	4.493	4.874	988.947
BMÁK 2020/O	2014.06.03 -	2020.05.20	323.016	4.885	-17.548	310.353
TURKGB 11 02/24/2027	2017.03.08 -	2027.02.24	591.634	15.132	71.396	678.162
Diszkont kincstárjegyek:			591.145	0	412	591.557
D190424	2018.04.25 -	2019.04.24	564.409	0	391	564.800
D190522	2018.06.06 -	2019.05.22	9.777	0	1	9.778
D190925	2018.09.26 -	2019.09.25	16.959	0	20	16.979
Vállalati kötvények:			362.673	13.336	100.522	476.531
OMVAV 6.25 12/29/49	2015.12.07 -	2025.12.09	83.040	342	16.225	99.607
RBIIV 4.5 02/21/25	2014.02.21 -	2020.02.21	234.453	11.202	64.162	309.817
RBIIV 5.163 06/18/24	2013.12.18 -	2025.06.18	45.180	1.792	20.135	67.107
Belföldi részvények:			138.362	0	23.802	162.164
CIG PANNONIA			41.027	0	24.244	65.271
KONZUM			1.049	0	-42	1.007
MASTERPLAST			17.638	0	9.492	27.130
OPUS			78.648	0	-9.892	68.756
Külföldi részvények:			9.695.608	0	-1.823.276	7.872.332
AFREN			57.513	0	-56.802	711
AFRICAN MINERALS LTD			0	0	4.139	4.139
AG ANADOLU GRUBU HOLDING AS			52.015	0	-4.061	47.954
AKBANK			44.547	0	21.088	65.635
AKCANSÁ CIMENTO			68.725	0	-42.153	26.572
AKRON			10.414	0	2.441	12.855
AKSIGORTA			1.039	0	269	1.308
ALBARAKA TURK			25.260	0	-5.366	19.894
ANEL ELEKTRIK			3.219	0	-1.774	1.445
AR TARIM ORGANIK GIDA AS			8.719	0	-7.696	1.023
ARCELİK			172.648	0	-15.072	157.576
ATRIUM			186.301	0	-34.061	152.240
AUSTRIA TECHNOLOGIE			257.078	0	-63.553	193.525
AVANGARDCO INVESTMENTS-GDR			38.119	0	-36.939	1.180
AYGAZ AS			196.053	0	-72.983	123.070
BANCA TRANSILVANIA SA			37.611	0	2.875	40.486
BANK ST PETERSBURG PJSC			68.103	0	-20.683	47.420
BIZIM TOPTAN			25.364	0	-11.136	14.228
BOLU CIMENTO SANAYII AS			56.700	0	-34.291	22.409
CIMSA			172.935	0	-111.699	61.236
DIGI COMMUNICATIONS NV			279.738	0	-78.763	200.975
ECHO INVESTMENTS S.A.			147.819	0	-45.795	102.024
EGE SERAMİK SANAYİ VE TİCARE			88.147	0	-30.785	57.362
EMLAK KONUT			113.696	0	-43.924	69.772
ENERJISA ENERJİ AS			137.058	0	-17.589	119.469
ERSTE BANK STAMM			82.170	0	955	83.125
ETALON GROUP			294.996	0	-64.654	230.342
FACC AG			13.712	0	9.594	23.306
GARANTI BANKASI			54.765	0	-873	53.892
GLOBAL TELECOM HLDING			0	0	54.466	54.466
GLOBALTRA - SPONS GDR REG S			192.846	0	-7.715	185.131
HALK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAK			20.103	0	-10.116	9.987

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

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

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése futamideje	Beszerzési ár	Értékkülönbség		Piaci érték
		kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
HRVATSKI TELEKOM	14.105	0	-1.475	12.630
HYDRAULIC MACHINE - GDR REG S	106.863	0	-520	106.343
IS BANKASI-C	69.527	0	5.533	75.060
IS REIT	96.138	0	13.427	109.565
JUMBO SA	233.001	0	3.412	236.413
LENTA LTD-REG S	283.666	0	-107.132	176.534
LSR GROUP GDR	311.374	0	-59.476	251.898
MAGNIT	124.800	0	-32.884	91.916
MAIL.RU GDR	62.083	0	-1.935	60.148
MANGO GIDA	6.033	0	-5.724	309
MAVI GIYIM SANAYI VE TICA-B	33.506	0	20.004	53.510
MECHEL PREF	13.788	0	-11.639	2.149
MMK	57.185	0	-5.147	52.038
MMK GDR	101.268	0	-5.688	95.580
MOMO INC-SPON ADR	153.476	0	-20.436	133.040
MOTOR OIL (HELLAS) SA	110.872	0	13.507	124.379
MYTILINEOS	107.223	0	-15.344	91.879
NASPERS	156.602	0	-3.281	153.321
NASPERS LTD-N SHS SPON ADR	114.418	0	-11.346	103.072
NATIONAL BANK OF GREECE SA NEW	0	0	101	101
NORILSK NICKEL ADR	27.787	0	-1.953	25.834
NOSTRUM OIL & GAS PLC	7.320	0	-5.692	1.628
NOVUS HOLDINGS LTD	0	0	152	152
OBUV ROSSII PJSC	157.197	0	-105.060	52.137
ORSU METALS CORPORATION	4.011	0	-4.007	4
PEKAO	501.064	0	-43.090	457.974
PHOSAGRO PJSC	185.286	0	-20.453	164.833
PLAY COMMUNICATIONS SA	25.951	0	-4.191	21.760
PLAZA CENTERS NV	70.821	0	-68.781	2.040
POLYTEC HOLDING AG	256.171	0	-57.273	198.898
PROTEK	190.237	0	-36.174	154.063
RAIFFEISEN INTERN BH	211.644	0	-16.597	195.047
SBERBANK SPONSORED ADR	199.450	0	-9.032	190.418
SNOWBIRD AG	79.696	0	-79.553	143
SOCIETATEA NATIONALA DE GAZE	29.954	0	1.625	31.579
SOLAR COMPANY S.A.	18.132	0	-17.429	703
SOLLERS	138.464	0	-56.978	81.486
SONGA BULK AS	124.472	0	-123.573	899
STAR BULK CARRIES CORP	0	0	88.332	88.332
SURGUTNEFTEGAS PREF	186.231	0	39.135	225.366
TALLINK	121.389	0	-2.200	119.189
TATNEFT ADR	79.351	0	-9.094	70.257
TMK GDR	110.777	0	-31.020	79.757
TOFAS	75.036	0	-22.355	52.681
TORUNLAR	162.387	0	-108.079	54.308
TOTAL PRODUCE	15.936	0	43.434	59.370
TSKB	144.406	0	-27.622	116.784
ULKER BISKUVI SANAYI	54.595	0	-25.633	28.962
UNITED BANK FOR AFRICA	15.347	0	-5.640	9.707
VAKIFBANK	195.586	0	29.157	224.743
VIG AV	91.349	0	-36.325	55.024
WIENERBERGER AG	33.274	0	-2.481	30.793
WIZZ AIR HOLDINGS PLC	253.714	0	-16.382	237.332
WOOLWORTHS	62.994	0	-13.285	49.709

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

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

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	futamideje	Beszerzési ár	Értékkülönbség		Piaci érték
			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
X5 RETAIL GROUP GDR		129.743	0	-6.705	123.038
YAPI KREDI BANKASI		288.085	0	-85.333	202.752
YATAS YATAK VE YORGAN SAN. T		21.545	0	-2.952	18.593
YY INC - ADR		247.730	0	-27.274	220.456
ZAVAROVALNICA TRIGLAV DD		115.135	0	-4.196	110.939
Befektetési jegyek:		2.764.737	0	548.988	3.313.725
OTP FEJLETT VILÁG I.		3.623	0	344	3.967
OTP FEJLETT VILÁG II.		1.045	0	230	1.275
OTP PÉNZPIACI NY		39.300	0	2.914	42.214
RECONCEPT I		982.380	0	595.296	1.577.676
ALLIANZ TTL RTN AS EQ-IT2		53.864	0	13.152	67.016
AMUNDI ETF SHORT GOVT BOND E		209.196	0	1.769	210.965
BLACKROCK-ASIAN GW L-D2RFUSD		54.226	0	18.763	72.989
FONDUL PROPRIETATEA SA - .85		49.230	0	-1.241	47.989
LYXOR ETF DX2 SHORT US TREASURY		579.444	0	19.369	598.813
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE		626.867	0	-55.656	571.211
PROSHARES ULTRASHORT S&P 500		152.621	0	-51.312	101.309
SIF 5 OLTENIA		12.941	0	5.360	18.301
MINDÖSSZESEN:		15.446.755	37.846	-1.090.830	14.393.771

Határidős deviza ügyletek bemutatása:

	adatok ezerben	határidős ügylet szerződés szerinti értéke		határidős ügylet diszkontált piaci értéke		eredmény
		bázis devizában	elszámolási devizában	devizás értéke forintban	forint értéke	
2017.12.31-én:	EUR/HUF	-11.600	3.628.364	-3.597.624	3.628.364	30.740
	USD/HUF	-3.800	993.700	-983.516	993.700	10.184
	Összesen:					40.924
2018.12.31-én:	RON/HUF	815	-56.501	56.117	-56.501	-384
	USD/HUF	-3.000	853.590	-842.820	853.590	10.770
	RUB/USD	-200.000	2.967	-804.476	833.566	29.090
	EUR/HUF	-9.415	3.048.859	-3.027.016	3.048.859	21.843
	USD/HUF	-1.500	426.405	-421.410	426.405	4.995
	RON/HUF	-7.145	493.591	493.591	-491.970	1.621
	Összesen:					67.935

Határidős tőzsdei ügyletek bemutatása:

Megnevezés	Eladás /Vétel	Devizanem	Nyitott kontraktus	Piaci ár	Piaci érték devizában	Piaci érték (eFt)
CFD OMV	Eladás	EUR	1.000	53,440	-17.120	-5.309
CFD OMV	Eladás	EUR	1.000	53,440	-17.140	-5.316
CFD OMV	Eladás	EUR	1.000	53,440	-17.140	-5.316
CFD OMV	Eladás	EUR	1.000	53,440	-17.128	-5.312
CFD OMV	Eladás	EUR	1.000	53,440	-17.165	-5.323
CFD OMV	Eladás	EUR	1.000	53,440	-17.130	-5.313
CFD OMV	Eladás	EUR	1.000	53,440	-17.140	-5.316
COM8 - BRENT CRUDE F	Eladás	USD	14	65,510	-47.698	-12.345
2017. összesen:						-49.550
COZ9 - BRENT CRUDE F	Eladás	USD	25	54,510	143.175	40.224
CLZ9 - CRUDE OIL FUTU	Vétel	USD	29	47,750	125.773	-35.335
2018. összesen:						4.889

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

XIV. Értékpapír-finanszírozási és a teljes hozam-csereügyletek bemutatása:

Az Alapkezelő az Alap 2018. évi - független könyvvizsgálói jelentést tartalmazó - éves jelentését közzétette, azonban a közzétett éves jelentés nem tartalmazta teljeskörűen az értékpapír-finanszírozási ügyletek 2015/2365 EU Rendelet szerinti bemutatását. Az Alapkezelő vezetése az éves jelentés módosításáról és újbóli közzétételéről döntött. Az új közzététel jelen éves jelentés XIV. pontjában található.

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

Nyitott 'buy & sell back' ügyletek:

Értékpapír adatai		Devi-	Vétel	Vételi	Eladás	Eladási	Ügylet
Megnevezése	Névértéke	za	dátuma	érték	dátuma	érték	hozama
2017.12.31-én:							
TSKB	300.000	TRY	2017.12.29	30.051.180	2018.01.24	30.053.350	2.170

Nyitott 'sell & buy back' ügyletek:

Értékpapír adatai		Devi-	Eladás	Eladási	Vétel	Vételi	Ügylet
Megnevezése	Névértéke	za	dátuma	érték	dátuma	érték	ráfordítása
2018.12.31-én:							
2024/C	1.400.000	eFt	2018.12.19	1.404.476	2019.01.09	1.404.476	0

Az ügyletekhez kapcsolódó óvadék nem került meghatározásra.

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

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

XIV. Értékpapír-finanszírozási ügyletek bemutatása és az újrafelhasználás átláthatóságáról szóló egyéb adatok - folytatás

Az Alap által kölcsönbe kapott értékpapírok bemutatása (nyitott kölcsönök)

Értékpapír megnevezése	Értékpapír típusa	Szerződő fél neve	Értékpapír lejárat	Kölcsön várható lejárat	Értékpapír névértéke devizában	Deviza	Szerződés szerinti érték (Ft)	Piaci érték (Ft)
NORILSK NICKEL ADR részvény	részvény	OTP Quality Alap	lejárat nélkül	2019.03.18	977	USD	5 543 415	5 121 767
NORILSK NICKEL ADR részvény	részvény	OTP Quality Alap	lejárat nélkül	2019.03.01	9 023	USD	49 260 483	47 301 637
NORILSK NICKEL ADR részvény	részvény	OTP Orosz Részv. Alap	lejárat nélkül	2019.01.10	15 000	USD	73 047 642	78 635 106
NORILSK NICKEL ADR részvény	részvény	OTP Orosz Részv. Alap	lejárat nélkül	2019.02.27	15 000	USD	76 518 000	78 635 106
NORILSK NICKEL ADR részvény	részvény	OTP Orosz Részv. Alap	lejárat nélkül	2019.03.18	15 000	USD	84 450 036	78 635 106
NOVATEK GDR részvény	részvény	OTP Orosz Részv. Alap	lejárat nélkül	2019.01.02	900	USD	41 334 788	42 680 405
NOVATEK GDR részvény	részvény	OTP Orosz Részv. Alap	lejárat nélkül	2019.01.16	3 600	USD	179 500 896	170 721 619
SURGUTNEFTGAS ADR részvény	részvény	OTP Orosz Részv. Alap	lejárat nélkül	2019.03.20	30 000	USD	34 709 753	32 027 160
TATNEFT ADR részvény	részvény	OTP Orosz Részv. Alap	lejárat nélkül	2019.03.11	4 000	USD	79 351 025	70 257 475
TATNEFT ADR részvény	részvény	OTP Orosz Részv. Alap	lejárat nélkül	2019.03.05	12 000	USD	215 043 950	210 772 426
CEZ részvény	részvény	OTP Quality Alap	lejárat nélkül	2019.01.25	10 025	CZK	67 785 591	66 881 286
CEZ részvény	részvény	OTP Quality Alap	lejárat nélkül	2019.01.24	17 975	CZK	122 102 917	119 919 314
CEZ részvény	részvény	OTP Quality Alap	lejárat nélkül	2019.01.30	20 000	CZK	135 899 200	133 429 000
MAGYAR TELEKOM részvény	részvény	OTP Quality Alap	lejárat nélkül	2019.01.11	18 055 200	HUF	72 040 248	79 442 880
MAGYAR TELEKOM részvény	részvény	OTP Quality Alap	lejárat nélkül	2019.01.10	35 444 700	HUF	141 778 800	155 956 680
MOL RT részvény	részvény	OTP Quality Alap	lejárat nélkül	2019.02.26	4 375 000	HUF	110 180 000	107 730 000
OTP TÖRZS (100) részvény	részvény	OTP Quality Alap	lejárat nélkül	2019.01.03	171 900	HUF	17 533 800	19 407 510
OTP TÖRZS (100) részvény	részvény	OTP Quality Alap	lejárat nélkül	2019.03.27	744 700	HUF	84 746 860	84 076 630
OTP TÖRZS (100) részvény	részvény	OTP Quality Alap	lejárat nélkül	2019.02.08	1 000 000	HUF	109 500 000	112 900 000
PKO BANK részvény	részvény	OTP Quality Alap	lejárat nélkül	2019.02.21	19 688	PLN	57 546 987	58 141 527
PKO BANK részvény	részvény	OTP Quality Alap	lejárat nélkül	2019.02.07	19 924	PLN	60 438 890	58 838 469
PKO BANK részvény	részvény	OTP Quality Alap	lejárat nélkül	2019.01.09	21 473	PLN	67 401 046	63 412 891
PKO BANK részvény	részvény	OTP Quality Alap	lejárat nélkül	2019.02.06	35 156	PLN	109 110 865	103 820 780
PKO BANK részvény	részvény	OTP Quality Alap	lejárat nélkül	2019.02.05	47 232	PLN	141 410 313	139 482 964
BIM részvény	részvény	OTP Török Részv. Alap	lejárat nélkül	2019.01.04	2 000	TRY	7 592 907	9 105 348
BIM részvény	részvény	OTP Török Részv. Alap	lejárat nélkül	2019.02.15	4 000	TRY	16 764 800	18 210 696
BIM részvény	részvény	OTP Török Részv. Alap	lejárat nélkül	2019.02.14	4 000	TRY	16 768 998	18 210 696
BIM részvény	részvény	OTP Török Részv. Alap	lejárat nélkül	2019.03.04	4 000	TRY	18 590 000	18 210 696
BIM részvény	részvény	OTP Török Részv. Alap	lejárat nélkül	2019.03.11	13 000	TRY	57 947 058	59 184 762
Összesen:							2 253 899 268	2 241 149 936

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

Az Alap adott óvadékának bemutatása 2018.12.31-ével

Értékpapír megnevezése	Értékpapír típusa	Biztosíték kibocsátó	Kibocsátó neve	Az értékpapír fordulónapi minősítése	Pénznem	Szerződő fél letelepedési helye szerinti ország	Lejárat	Kiegyenlítés és elszámolás módja	Névérték	Óvadékérték (Ft)
OMVAV 6.25 12/29/49	kötvény	OTP Quality Alap	OMVAV 6.25 12/29/49	alacsony kockázatú	EUR	Magyarország	2049.12.29 háromoldalú		270 000	99 607 353
RBIIV 4.5 02/21/25	kötvény	OTP Quality Alap	RBIIV 4.5 02/21/25	alacsony kockázatú	EUR	Magyarország	2025.02.21 háromoldalú		900 000	309 817 355
RBIIV 5.163 06/18/24	állampapír	OTP Quality Alap	RBIIV 5.163 06/18/24	alacsony kockázatú	EUR	Magyarország	2025.02.21 háromoldalú		200 000	67 106 600
BMÁK 2020/O	állampapír	OTP Orosz Részv. Alap	Magyar Állam	alacsony kockázatú	HUF	Magyarország	2020.05.20 háromoldalú		17 000 000	17 586 660
BMÁK 2020/O	állampapír	OTP Török Részv. Alap	Magyar Állam	alacsony kockázatú	HUF	Magyarország	2020.05.20 háromoldalú		54 000 000	55 863 507
BMÁK 2020/O	állampapír	OTP Quality Alap	Magyar Állam	alacsony kockázatú	HUF	Magyarország	2020.05.20 háromoldalú		148 500 000	153 624 644
TURKGB 11 02/24/2027	állampapír	OTP Orosz Részv. Alap	Török Állam	alacsony kockázatú	TRY	Magyarország	2027.02.24 háromoldalú		3 120 000	131 420 133
TURKGB 11 02/24/2027	állampapír	OTP Quality Alap	Török Állam	alacsony kockázatú	TRY	Magyarország	2027.02.24 háromoldalú		4 470 000	188 284 614
AMUNDI ETF SHORT GOVT BOND E	bef.jegy	OTP Quality Alap	AMUNDI ETF SHORT GOVT BOND E	alacsony kockázatú	EUR	Magyarország	lejárat nélkül háromoldalú		6 000	117 518 335
AUSTRIA TECHNOLOGIE	részvény	OTP Quality Alap	AUSTRIA TECHNOLOGIE	alacsony kockázatú	EUR	Magyarország	lejárat nélkül háromoldalú		36 500	180 720 771
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE	bef.jegy	OTP Orosz Részv. Alap	LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE	alacsony kockázatú	EUR	Magyarország	lejárat nélkül háromoldalú		45 000	472 508 779
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE	bef.jegy	OTP Quality Alap	LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE	alacsony kockázatú	EUR	Magyarország	lejárat nélkül háromoldalú		6 000	63 001 171
POLYTEC HOLDING AG	részvény	OTP Orosz Részv. Alap	POLYTEC HOLDING AG	alacsony kockázatú	EUR	Magyarország	lejárat nélkül háromoldalú		4 000	10 777 015
POLYTEC HOLDING AG	részvény	OTP Török Részv. Alap	POLYTEC HOLDING AG	alacsony kockázatú	EUR	Magyarország	lejárat nélkül háromoldalú		25 000	67 356 345
POLYTEC HOLDING AG	részvény	OTP Quality Alap	POLYTEC HOLDING AG	alacsony kockázatú	EUR	Magyarország	lejárat nélkül háromoldalú		44 500	119 894 294
PEKAO	részvény	OTP Quality Alap	PEKAO	alacsony kockázatú	PLN	Magyarország	lejárat nélkül háromoldalú		30 000	244 661 400
LSR GROUP GDR	részvény	OTP Quality Alap	LSR GROUP GDR	alacsony kockázatú	USD	Magyarország	lejárat nélkül háromoldalú		20 000	37 084 080
ETALON GROUP	részvény	OTP Quality Alap	ETALON GROUP	alacsony kockázatú	USD	Magyarország	lejárat nélkül háromoldalú		350 382	167 341 742
GLOBALTRA - SPONS GDR REG S	részvény	OTP Quality Alap	GLOBALTRA - SPONS GDR REG S	alacsony kockázatú	USD	Magyarország	lejárat nélkül háromoldalú		11 000	27 473 123
LENTA LTD-REG S	részvény	OTP Quality Alap	LENTA LTD-REG S	alacsony kockázatú	USD	Magyarország	lejárat nélkül háromoldalú		1 000	869 509
LYXOR ETF DX2 SHORT US TREASURY	bef.jegy	OTP Orosz Részv. Alap	LYXOR ETF DX2 SHORT US TREASURY	alacsony kockázatú	EUR	Magyarország	lejárat nélkül háromoldalú		14 000	335 334 930
LYXOR ETF DX2	bef.jegy	OTP Török Részv. Alap	LYXOR ETF DX2 SHORT US TREASURY	alacsony kockázatú	EUR	Magyarország	lejárat nélkül háromoldalú		1 100	26 347 745
LYXOR ETF DX2	bef.jegy	OTP Quality Alap	LYXOR ETF DX2 SHORT US TREASURY	alacsony kockázatú	EUR	Magyarország	lejárat nélkül háromoldalú		8 600	205 991 457
LYXOR ETF DX2	bef.jegy	OTP Orosz Részv. Alap	X5 RETAIL GROUP GDR	alacsony kockázatú	USD	Magyarország	lejárat nélkül háromoldalú		17 500	122 911 250
Összesen:										3.223.102.812

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

XIV. Értékpapír-finanszírozási ügyletek bemutatása és az újrafelhasználás átláthatóságáról szóló egyéb adatok - folytatás

Globális adatok:

A kölcsönbe kapott értékpapírok és áruk értékének a készpénz és pénzeszköz-egyenértékesek nélkül számított teljes kölcsönözhető eszközállományhoz viszonyított aránya: 15,57%

Az értékpapír-finanszírozási ügyletek és teljeshozam-csereügyletek egyes típusaiban felhasznált eszközök értéke abszolút értékben (Ft): 2.241.149.936

Az értékpapír-finanszírozási ügyletek és teljeshozam-csereügyletek egyes típusaiban felhasznált eszközöknek az Alap által kezelt eszközökhöz viszonyított arányuk: 11,70%

Koncentrációra vonatkozó adatok:

	Név	Biztosítékként adott értékpapírok mennyisége
Biztosítékkibocsátó:	Lásd a táblázatban az előző oldalon.	Lásd a táblázatban az előző oldalon.
Szerződő fél:	Lásd a táblázatban az előző oldalon.	Lásd a táblázatban az előző oldalon.

Összesített ügyleti adatok az értékpapír-finanszírozási ügyletek és teljeshozam-csereügyletek egyes típusai szerint elkülönítve - az alábbi kategóriák szerinti bontásban:

A biztosíték típusa és minősége:	Részletesen ld. 'Alap kapott óvadékának bemutatása'	(előző oldal)
A biztosíték pénzneme:	Részletesen ld. 'Alap kapott óvadékának bemutatása'	(előző oldal)
A szerződő felek letelepedési helye szerinti ország:	Részletesen ld. 'Alap kapott óvadékának bemutatása'	(előző oldal)
A kiegyenlítés és elszámolás (háromoldalú, központi szerződő fél általi, kétoldalú):	Részletesen ld. 'Alap kapott óvadékának bemutatása'	(előző oldal)

Lejárat profil:	1-7 nap	7-30 nap	1-3 hónap	3 hónap-1 év	Éven túli	Lejárat nélküli	Összesen:
Adott óvadék:	0	0	0	0	1.023.310.866	2.199.791.946	3.223.102.812
Kapott kölcsön:	0	0	0	0	0	2.241.149.936	2.241.149.936

A biztosítékok újrafelhasználására vonatkozó adatok:

Az adott, újrafelhasznált biztosítékoknak a tájékoztatóban vagy a befektetők számára nyújtott egyéb tájékoztatásban meghatározott maximális összeghez viszonyított aránya:

Az adott biztosítékok újrafelhasználására vonatkozóan korlátozás nem áll fenn, a biztosítékok cseréje CSA megállapodások alapján szabályozott.

Készpénzbiztosíték újbóli befektetéséből elért hozam:

A biztosítékok esetleges újrafelhasználása esetén az Alap Befektetési Politikája szerinti limitek maximálisan figyelembe vételre kerülnek.

A kollektív befektetési forma által értékpapír-finanszírozási ügyletek és teljeshozam-csereügyletek keretében adott biztosítékok letéti őrzése:

Az eszközök és kapott biztosítékok a Letétkezelőnél kerülnek őrzésre.

A Letétkezelő neve:

Őrzött biztosítékeszköz összege (Ft):

OTP Bank Nyrt.
3.223.102.812

A kollektív befektetési forma által értékpapír-finanszírozási ügyletek és teljeshozam-csereügyletek keretében nyújtott biztosítékok letéti őrzése:

Az elkülönített vagy összevont számlákon, illetve bármely más számlán tartott biztosítékok aránya:

100%, az értékpapír finanszírozási ügyletekhez kapcsolódó biztosítékok tartása minden esetben elkülönített vagy összevont számlán történik.

Az értékpapír-finanszírozási ügyletek és teljeshozam-csereügyletek egyes típusainak hozamára és költségeire vonatkozó adatok a 2018.01.01-2018.12.31. időszakban:

	Hozam (Ft)	Ráfordítás (Ft)
Kölcsönzési ügyletek:	0	41.357.231
Teljes hozamcsere ügyletek:	0	0
Alap összesen:	0	41.357.231

Az értékpapír-finanszírozási ügyletekből és teljeshozam-csereügyletekből származó bevétel (hozam) teljes mértékben az Alapot illeti, az ügyletek díja (fizetendő kamat) az Alapot terheli. A fentiekben túlmenően más díj és költség nem terheli az Alapot. Az Alapkezelő illetve 3. fél nem vesz részt a finanszírozásban.

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

XV. A mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítő megjegyzések

Saját tőke mozgástábla

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg
Induló tőke változása:	13.939.987	10.696.662	-12.830.403	11.806.246
Tőkenövekmény változásának levezetése:				
Jegyforgalmazás értékkülönbözete:	8.251.248	7.928.716	-9.337.279	6.842.685
Értékelési különbözet:	846.653	-980.160	-846.653	-980.160
Eredménytartalék:	1.303.819	391.526	0	1.695.345
Tárgyévi eredmény:	391.526	-207.778	-391.526	-207.778
Tőkenövekmény összesen:	10.793.246	7.132.304	-10.575.458	7.350.092
Saját tőke összesen:	24.733.233	17.828.966	-23.405.861	19.156.338

Likviditási jelentés

I. Hitelállomány összetétele

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

II. Költségek összetétele

adatok Ft-ban

Költségelem megnevezése	2017. évi költség	2017. évben pénzügyileg realizált	2018. évi költség	2018. évben pénzügyileg realizált
Alapkezelési díj	581.817.880	539.656.187	335.334.274	314.400.791
Letétkezelői díj	8.222.580	5.756.011	9.196.993	7.073.302
Bizományosi díj	13.950.497	13.950.497	9.336.897	9.336.897
Bankköltség	293.712	293.712	313.923	313.923
Felügyeleti díj	5.150.000	3.621.000	5.746.000	4.425.000
Könyvvizsgálat díja	999.999	0	1.000.000	0
Egyéb	1.248.204	1.248.204	0	0
Összesen:	611.682.872	564.525.611	360.928.087	335.549.913

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

Cash flow kimutatás

adatok ezer Ft-ban

	2017.01.01- 2017.12.31.	2018.01.01- 2018.12.31.
I. Működési cash flow	-1.665.390	-2.562.645
1. Tárgyévi eredmény (kapott hozamok nélkül)	-324.977	-735.957
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	0
4. Elszámolt értékelési különbözet	315.703	-1.826.813
5. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
7. Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye	-1.396.742	-2.233.136
8. Befektetett eszközök állományváltozása	0	0
9.1. Követelések változása	-1.116.571	-166.505
9.2. Értékpapírok értékelési különbözetének változása	-335.310	1.908.264
10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	997.695	770.184
11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	4.516	-26.542
13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	170.689	-170.689
Származékos ügyletek állományváltozása	19.607	-81.451
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-2.999.305	1.781.941
17. Értékpapírok beszerzése -	-63.300.003	-64.361.021
18. Értékpapírok eladása, beváltása +	59.584.195	65.614.783
19. Kapott hozamok +	716.503	528.179
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	11.898.154	-3.542.304
20. Befektetési jegy kibocsátás +	14.536.932	18.625.378
22. Befektetési jegy visszavásárlása -	-2.638.778	-22.167.682
23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	0	0
IV. Pénzeszközök változása	7.233.459	-4.323.008
Pénzeszközök nyitó értéke	3.013.886	10.247.345
Pénzeszközök záró értéke	10.247.345	5.924.337

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.

Portfólió jelentés értékpapíralapra

Alapadatok:

Alap neve:	OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap
Alap lajstromszáma:	1111-251
Alapkezelő neve:	OTP Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve:	OTP Bank Nyrt.
Nettó Eszközérték számítás típusa:	T

	Ft
Tárgynap (T):	2018.12.31
Saját tőke:	19.156.338.613
Egy jegyre jutó NEE:	1,62256
Darabszám:	11.806.246.232

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

I. KÖTELEZETTSÉGEK

		adatok eFt-ban	
		Összeg	%
I/1. Hitelállomány:	Futamidő	0	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:		2.671.791	100,00
Alapkezelői díj		20.933	0,78
Letétkezelői díj		2.124	0,08
Költségként elszámolt egyéb tétel		2.321	0,09
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		2.646.413	99,05
I/3. Céltartalékok:		0	0,00
I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:		0	0,00
Kötelezettségek összesen:		2.671.791	100,00

II. ESZKÖZÖK

			Összeg	%
II/1. Folyószámla, készpénz (összes):			224.337	1,03
II/2. Egyéb követelés:			1.410.026	6,46
II/3. Lekötött bankbetétek (összes):	Bank	Futamidő	5.700.000	26,11
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű bankbetétek:			1.200.000	5,50
	OTP	18.12.05 - 19.03.06	1.200.000	5,50
II/3.2. 3 hónapnál hosszabb lekötésű bankbetétek:			4.500.000	20,61
	OTP	18.07.26 - 19.01.24	1.500.000	6,87
	OTP	18.07.26 - 19.01.24	1.000.000	4,58
	OTP	18.07.26 - 19.01.24	1.000.000	4,58
	OTP	18.07.26 - 19.01.24	1.000.000	4,58
II/4. Értékpapírok (összes):	Devizanem	Névérték devizában	14.393.771	65,95
II/4.1. Állampapírok (összes):			2.569.019	11,77
II/4.1.1. Magyar államkötvények (összes):			1.299.300	5,95
2021/C államkötvény	HUF	1.000.000	988.947	4,53
BMÁK 2020/O államkötvény	HUF	300.000	310.353	1,42
II/4.1.2. Kincstárjegyek (összes):			591.557	2,71
D190424 diszkont kincstárjegy	HUF	564.800	564.800	2,59
D190522 diszkont kincstárjegy	HUF	9.780	9.778	0,04
D190925 diszkont kincstárjegy	HUF	17.000	16.979	0,08
II/4.1.4. Külföldi állampapírok (összes):			678.162	3,11
TURKGB 11 02/24/2027 államkötvény	TRY	16.100.000	678.162	3,11
II/4.2. Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép.:			476.531	2,19
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			476.531	2,19
OMVAV 6.25 12/29/49 kötvény	EUR	270.000	99.607	0,46
RBI AV 4.5 02/21/25 kötvény	EUR	900.000	309.817	1,42
RBI AV 5.163 06/18/24 kötvény	EUR	200.000	67.107	0,31

Portfólió jelentés értékpapíralapra

II/4.3. Részvények (összes):			8.034.496	36,81
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			162.164	0,73
CIG PANNONIA részvény	HUF	6.360	65.271	0,30
KONZUM részvény	HUF	10	1.007	0,00
MASTERPLAST részvény	HUF	4.206	27.130	0,12
OPUS részvény	HUF	3.508	68.756	0,31
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):			7.872.332	36,08
AFREN részvény	GBP	1.120	711	0,00
AFRICAN MINERALS LTD részvény	GBP	116.500	4.139	0,02
AG ANADOLU GRUBU HOLDING AS részvény	TRY	85.427	47.954	0,22
AKBANK részvény	TRY	180.000	65.635	0,30
AKCANSÁ CIMENTO részvény	TRY	69.810	26.572	0,12
AKRON részvény	RUB	3.450	12.855	0,06
AKSIGORTA részvény	TRY	66	1.308	0,01
ALBARAKA TURK részvény	TRY	305.887	19.894	0,09
ANEL ELEKTRIK részvény	TRY	17.270	1.445	0,01
AR TARIM ORGANIK GIDA AS részvény	TRY	36.196	1.023	0,00
ARCELIK részvény	TRY	190.700	157.576	0,72
ATRIUM részvény	EUR	732.995	152.240	0,70
AUSTRIA TECHNOLOGIE részvény	EUR	39.086	193.525	0,89
AVANGARDCO INVESTMENTS-GDR részvény	USD	1.500	1.180	0,01
AYGAZ AS részvény	TRY	202.328	123.070	0,56
BANCA TRANSILVANIA SA részvény	RON	291.874	40.486	0,19
BANK ST PETERSBURG PJSC részvény	RUB	271.407	47.420	0,22
BIZIM TOPTAN részvény	TRY	40.560	14.228	0,07
BOLU CIMENTO SANAYII AS részvény	TRY	123.271	22.409	0,10
CIMSA részvény	TRY	154.600	61.236	0,28
DIGI COMMUNICATIONS NV részvény	RON	112.660	200.975	0,92
ECHO INVESTMENTS S.A. részvény	PLN	20.978	102.024	0,47
EGE SERAMIK SANAYI VE TICARE részvény	TRY	327.053	57.362	0,26
EMLAK KONUT részvény	TRY	861.049	69.772	0,32
ENERJISA ENERJI AS részvény	TRY	447.312	119.469	0,55
ERSTE BANK STAMM részvény	EUR	8.900	83.125	0,38
ETALON GROUP részvény	USD	482.291	230.342	1,06
FACC AG részvény	EUR	5.475	23.306	0,11
GARANTI BANKASI részvény	TRY	127.000	53.892	0,25
GLOBAL TELECOM HLDING részvény	EGP	938.935	54.466	0,25
GLOBALTRA - SPONS GDR REG S részvény	USD	74.125	185.131	0,85
HALK GAYRIMENKUL YATIRM ORTAK részvény	TRY	271.519	9.987	0,05
HRVATSKI TELEKOM részvény	HRK	194.100	12.630	0,06
HYDRAULIC MACHINE - GDR REG S részvény	USD	541	106.343	0,49
IS BANKASI-C részvény	TRY	320.000	75.060	0,34
IS REIT részvény	TRY	1.938.905	109.565	0,50
JUMBO SA részvény	EUR	51.601	236.413	1,08
LENTA LTD-REG S részvény	USD	203.027	176.534	0,81
LSR GROUP GDR részvény	USD	135.852	251.898	1,15
MAGNIT részvény	RUB	65	91.916	0,42
MAIL.RU GDR részvény	USD	9.812	60.148	0,28
MANGO GIDA részvény	TRY	48.250	309	0,00
MAVI GIYIM SANAYI VE TICA-B részvény	TRY	31.134	53.510	0,25
MECHEL PREF részvény	USD	11.379	2.149	0,01
MMK részvény	RUB	299.999	52.038	0,24

Portfólió jelentés értékpapíralapra

MMK GDR részvény	USD	41.693	95.580	0,44
MOMO INC-SPON ADR részvény	USD	2	133.040	0,61
MOTOR OIL (HELLAS) SA részvény	EUR	13.949	124.379	0,57
MYTILINEOS részvény	EUR	41.546	91.879	0,42
NASPERS részvény	ZAR	54	153.321	0,70
NASPERS LTD-N SHS SPON ADR részvény	USD	9.300	103.072	0,47
NATIONAL BANK OF GREECE SA NEW részvény	EUR	900	101	0,00
NORILSK NICKEL ADR részvény	USD	4.928	25.834	0,12
NOSTRUM OIL & GAS PLC részvény	GBP	45	1.628	0,01
NOVUS HOLDINGS LTD részvény	ZAR	1.867	152	0,00
OBUV ROSSII PJSC részvény	RUB	26.597.900	52.137	0,24
ORSU METALS CORPORATION részvény	CAD	169	4	0,00
PEKAO részvény	PLN	56.156	457.974	2,10
PHOSAGRO PJSC részvény	RUB	40.138	164.833	0,76
PLAY COMMUNICATIONS SA részvény	PLN	2	21.760	0,10
PLAZA CENTERS NV részvény	PLN	8.520	2.040	0,01
POLYTEC HOLDING AG részvény	EUR	73.823	198.898	0,91
PROTEK részvény	RUB	4.852	154.063	0,71
RAIFFEISEN INTERN BH részvény	EUR	27.327	195.047	0,89
SBERBANK SPONSORED ADR részvény	USD	752.052	190.418	0,87
SNOWBIRD AG részvény	EUR	44.500	143	0,00
SOCIETATEA NATIONALA DE GAZE részvény	RON	16.227	31.579	0,14
SOLAR COMPANY S.A. részvény	PLN	19.587	703	0,00
SOLLERS részvény	RUB	606.025	81.486	0,37
SONGA BULK AS részvény	NOK	55.949	899	0,00
STAR BULK CARRIES CORP részvény	USD	355	88.332	0,40
SURGUTNEFTEGAS PREF részvény	RUB	1.429.938	225.366	1,03
TALLINK részvény	EUR	3.652.380	119.189	0,55
TATNEFT ADR részvény	USD	4.000	70.257	0,32
TMK GDR részvény	USD	89.840	79.757	0,37
TOFAS részvény	TRY	60.000	52.681	0,24
TORUNLAR részvény	TRY	674.656	54.308	0,25
TOTAL PRODUCE részvény	EUR	1.319	59.370	0,27
TSKB részvény	TRY	2.845.009	116.784	0,53
ULKER BISKUVI SANAYI részvény	TRY	37.648	28.962	0,13
UNITED BANK FOR AFRICA részvény	NGN	800.000	9.707	0,04
VAKIFBANK részvény	TRY	1.083.748	224.743	1,03
VIG AV részvény	EUR	8.439	55.024	0,25
WIENERBERGER AG részvény	EUR	5.321	30.793	0,14
WIZZ AIR HOLDINGS PLC részvény	GBP	2	237.332	1,09
WOOLWORTHS részvény	ZAR	70	49.709	0,23
X5 RETAIL GROUP GDR részvény	USD	17.518	123.038	0,56
YAPI KREDI BANKASI részvény	TRY	2.377.036	202.752	0,93
YATAS YATAK VE YORGAN SAN. T részvény	TRY	80.550	18.593	0,09
YY INC - ADR részvény	USD	0	220.456	1,01
ZAVAROVALNICA TRIGLAV DD részvény	EUR	11.388	110.939	0,51
II/4.5. Befektetési jegyek (összes):			3.313.725	15,18
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			3.313.725	15,18
OTP FEJLETT VILÁG I..	HUF	4.020	3.967	0,02
OTP FEJLETT VILÁG I.I.	HUF	1.190	1.275	0,01
OTP PÉNZPIACI NY	HUF	25.878	42.214	0,19
RECONCEPT I	HUF	463.968	1.577.676	7,23

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

Portfólió jelentés értékpapíralapra

ALLIANZ TTL RTN AS EQ-IT2	USD	240	67.016	0,31
AMUNDI ETF SHORT GOVT BOND E	EUR	10.771	210.965	0,97
BLACKROCK-ASIAN GW L-D2RFUSD	USD	15.000	72.989	0,33
FONDUL PROPRIETATEA SA - .85	RON	667.896	47.989	0,22
LYXOR ETF DX2 SHORT US TREASURY	EUR	25.000	598.813	2,74
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE	EUR	54.400	571.211	2,62
PROSHARES ULTRASHORT S&P 500	USD	8.250	101.309	0,46
SIF 5 OLTENIA	RON	128.423	18.301	0,08
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):			27.171	0,12
II/6. Származékos ügyletek értékelési különbözete			72.824	0,33
Eszközök összesen:			21.828.129	100,00

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

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.
2.

Kelt:

BUDAPEST, 2019. május 6.


.....
az Alapkezelő vezetője