



OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

Éves jelentés a 2022. december 31-én zárult üzleti évről

Pénzügyi év: 2022. január 1-től
2022. 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 2021. december 31.	Tárgyév 2022. 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	20.083.917	19.355.858
09.	I. Követelések	3.087.469	1.741.874
10.	1. Követelések	3.087.469	1.741.874
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	13.292.539	13.600.768
15.	1. Értékpapírok	13.251.296	14.967.429
16.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	41.243	-1.366.661
17.	a) kamatokból, osztalékokból	94.729	107.496
18.	b) egyéb	-53.486	-1.474.157
19.	III. Pénzeszközök	3.703.909	4.013.216
20.	1. Pénzeszközök	3.703.909	4.013.216
21.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0
22.	C. Aktív időbeli elhatárolások	15.033	67.972
23.	1. Aktív időbeli elhatárolás	15.033	75.608
24.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	-7.636
25.	D. Származékos ügyletek értékelési különbözete	-42.464	346.705
26.	ESZKÖZÖK (AKTÍVAK) ÖSSZESEN:	20.056.486	19.770.535
27.	E. Saját tőke	18.742.469	17.781.072
28.	I. Induló tőke	9.780.385	8.763.094
29.	1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	46.244.999	47.764.098
30.	2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-36.464.614	-39.001.004
31.	II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	8.962.084	9.017.978
32.	1.a) Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	-23.301.730	-25.358.814
33.	1.b) Eladott befektetési jegyek értékkülönbözete	29.059.328	30.313.738
34.	2. Értékelési különbözet tartaléka	-1.220	-1.019.956
35.	3. Előző év(ek) eredménye	2.613.161	3.205.706
36.	4. Tárgyévi eredmény	592.545	1.877.304
37.	F. Céltartalékok	0	0
38.	G. Kötelezettségek	1.284.653	1.853.928
39.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
40.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	1.284.653	1.853.928
41.	III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
42.	H. Passzív időbeli elhatárolások	29.364	135.535
43.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN:	20.056.486	19.770.535

Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2021.01.01-2021.12.31.	Tárgyév 2022.01.01-2022.12.31.
a.	b.	c.	d.
01.	I. Pénzügyi műveletek bevételei	3.286.677	5.932.905
02.	II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2.448.735	3.679.816
03.	III. Egyéb bevételek	0	0
04.	IV. Működési költségek	236.909	331.438
05.	V. Egyéb ráfordítások	8.488	44.347
06.	VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
07.	VII. Tárgyévi eredmény (I - II + III - IV - V - VI)	592.545	1.877.304

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

Kelt: BUDAPEST, 2023. április 27.

Éder György István
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

Tájékoztató adatok:

1. Az Alap neve: OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap
2. Az Alap felügyeleti nyilvántartásba vételének száma (lajstromszám) és dátuma: 1111-251, 2007. november 12.
3. Az Alap típusa: nyilvános
4. Az Alap fajtája: nyíltvégű értékpapír-befektetési alap
5. Az Alap futamideje: 2007. november 12-től határozatlan ideig.
6. Az Alap üzleti éve: 2022.01.01-2022.12.31-ig.
7. Az Alap harmonizációja: nem ÁÉKBV irányelv szerint harmonizált (alternatív befektetési alap, "ABA")
8. A mérlegkészítés időpontja: 2023. április 27.
9. Alapkezelő neve: OTP Alapkezelő Zrt. székhelye: 1026 Budapest, Riadó u.1-3.
10. Letétkezelő neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.
11. Fő forgalmazó neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.
Az Alap képviselőjére jogosult személy Éder György István, lakóhelye 2100 Gödöllő, Pipacs utca 17. A
12. könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy Garamvölgyi Zoltán Mihály, lakóhelye 2000 Szentendre, Körte köz 7. mérlegképes igazolvány száma: MK 129785.
Az Alap esetében a könyvvizsgálat kötelező. A könyvvizsgáló neve: Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft.
13. székhelye: 1132 Budapest, Váci út 20. A könyvvizsgálatért felelős személy Varga János, kamarai tagsági száma: 007319.
14. Az Alap 2022. 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 értékkülönböként 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 különbséget a 32-33. sorban szerepel.

Az eredménykimutatás egyes tételeinek magyarázata:

A pénzügyi műveletek eredménye 2.253.089 eFt, amely 5.932.905 eFt bevétel és 3.679.816 eFt ráfordítás különbsége. 331.438 eFt működési költség és 44.347 eFt egyéb ráfordítás után a nyereség 1.877.304 eFt.

A működési költségeket a likviditási jelentés II. táblázata részletezi, amelyben a "pénzügyileg realizált oszlop" tartalmazza az 2022. 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 2022.01.01	Időszak záró állománya 2022.12.31	Megosztás (%)	
Készpénzállomány - banki egyenlegek					
Bank	Lekötési idő				
OTP Bank Nyrt. HUF	folyószámla	173.458	51	0,00%	
OTP Bank Nyrt. EUR	folyószámla	716.720	1.102	0,01%	
OTP Bank Nyrt. USD	folyószámla	794.111	708	0,00%	
OTP Bank Nyrt. GBP	folyószámla	67	325	0,00%	
OTP Bank Nyrt. TRY	folyószámla	15.101	0	0,00%	
OTP Bank Nyrt. RON	folyószámla	50	68	0,00%	
OTP Bank Nyrt. NOK	folyószámla	12	30	0,00%	
OTP Bank Nyrt. RBL	folyószámla	3.709	0	0,00%	
OTP Bank Nyrt. PLN	folyószámla	16	75	0,00%	
OTP Bank Nyrt. HRK	folyószámla	3	0	0,00%	
OTP Bank Nyrt. CHF	folyószámla	337	238	0,00%	
OTP Bank Nyrt. CZK	folyószámla	50	5	0,00%	
OTP Bank Nyrt. ZAR	folyószámla	275	157	0,00%	
OTP Bank Nyrt. CAD	folyószámla	0	53	0,00%	
OTP Bank Nyrt. HUF	2021.10.25 - 2022.01.24	800.000		0,00%	
OTP Bank Nyrt. HUF	2021.10.25 - 2022.01.24	800.000	0	0,00%	
OTP Bank Nyrt. HUF	2021.10.25 - 2022.01.24	400.000	0	0,00%	
OTP Bank Nyrt. HUF	2022.12.30 - 2023.01.02	0	283.000	1,43%	
OTP Bank Nyrt. EUR	2022.12.30 - 2023.01.02	0	1.689.055	8,54%	
OTP Bank Nyrt. USD	2022.12.30 - 2023.01.02	0	538.349	2,72%	
OTP Bank Nyrt. HUF	2022.10.28 - 2023.01.31	0	500.000	2,53%	
OTP Bank Nyrt. HUF	2022.10.28 - 2023.01.31	0	500.000	2,53%	
OTP Bank Nyrt. HUF	2022.10.28 - 2023.01.31	0	500.000	2,53%	
Banki egyenlegek összesen:		3.703.909	4.013.216	20,29%	
Átruházható értékpapírok					
Értékpapír neve	Futamidő	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír
Államkötvények:		585.224		1.549.810	7,83%
2023/B	2018.01.17 - 2023.07.26	150.488		41.901	0,21%
REPHUN 5 02/22/2027	2022.11.21 - 2027.02.22	0		119.528	0,60%
ARGENT 0.125 07/09/30 XS	2020.09.04 - 2030.07.09	69.328		57.741	0,29%
ARGENT 0.5 07/09/2029	2020.09.04 - 2029.07.09	1.965		1.501	0,01%
BUENOS 2.85 09/01/2037	2021.06.30 - 2037.09.01	30.073		25.353	0,13%
MONTEN 2.55 10/03/2029	2019.10.03 - 2029.10.03	0		144.966	0,73%
ROMANI 2.124 07/16/2031	2019.07.16 - 2031.07.16	0		140.474	0,71%
ROMANI 3.875 10/29/35	2015.10.29 - 2035.10.29	0		776.257	3,93%
ROMANI 4.625 04/03/49	2019.04.03 - 2049.04.03	0		182.660	0,92%
TURKEY 6.625 02/17/2045	2014.02.19 - 2045.02.17	178.260		59.429	0,30%
TURKEY 6.75 05/30/2040	2010.01.12 - 2040.05.30	88.986		0	0,00%
TURKEY 7.625 04/26/2029	2019.01.16 - 2029.04.26	66.124		0	0,00%
Vállalati kötvények:		3.176.742		3.829.130	19,38%
CORDIA 2026/I	2019.11.07 - 2026.11.07	347.493		347.594	1,76%
GARAN 6.125 05/24/2027	2017.05.23 - 2027.05.24	64.588		351.335	1,78%
ISCTR 7.75 01/22/2030	2020.01.22 - 2030.01.22	294.334		330.326	1,67%
OMVAV 6.25 12/29/49	2015.12.07 - 2049.12.29	119.046		112.173	0,57%
OTPHB 2.875% 07/15/2029	2019.07.15 - 2029.07.15	1.032.449		876.613	4,43%
OTPHB 5.5 07/13/2025	2022.07.13 - 2025.07.13	0		361.831	1,83%
OTPHB 7.35 03/04/2026	2022.12.01 - 2026.03.04	0		508.508	2,57%
WINGHOLDING ZRT 4 07/11/2	2019.07.11 - 2022.07.11	85.745		0	0,00%
WINGHOLDING ZRT 4 07/11/2	2019.07.11 - 2024.07.11	264.716		266.160	1,35%
WINGHOLDING ZRT 5 07/11/2	2022.07.11 - 2025.07.11	0		127.608	0,65%
YKBNK 13.875 PERP	2019.01.15 - 2168.07.15	968.371		546.982	2,77%
Belföldi részvények:		224.962		81.434	0,41%
ALTEO		103.469		44.864	0,23%
CIG PANNÓNIA		59.652		36.330	0,18%
OPUS		421		240	0,00%
OTP TÖRZS (100)		61.420		0	0,00%

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

I. Vagyonkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2022.01.01	Időszak záró állománya 2022.12.31	Megoszlás (%)
Külföldi részvények:	6.124.141	5.008.152	25,35%
AEROFLOT-RUSSIAN AIRLINES	108.184	2.005	0,01%
AKRON	37.093	2.427	0,01%
AKSIGORTA	47.747	0	0,00%
ALROSA PJSC	69.076	2.613	0,01%
AMREST HOLDINGS SE	173.321	129.991	0,66%
ANDRITZ AG	62.125	0	0,00%
AR TARIM ORGANIK GIDA AS	466	385	0,00%
ARYZTA AG	114.837	0	0,00%
ATLANTIC SAPPHIRE ASA	34.459	20.383	0,10%
ATRIUM EUROPEAN REAL ESTATE	97.127	0	0,00%
AUSTRIA TECHNOLOGIE	115.231	230.839	1,17%
AVANGARDCO INVESTMENTS-GDR	73	84	0,00%
BANK ST PETERSBURG PJSC	76.167	3.725	0,02%
BE SEMICONDUCTOR	0	65.175	0,33%
CARBON TRANSITION ASA	9	8	0,00%
CCC S.A.	30.955	13.369	0,07%
DETSKY MIR PJSC	104.744	3.404	0,02%
DEVELIA SA	53.061	46.619	0,24%
DIGI COMMUNICATIONS NV	68.243	56.875	0,29%
DOLE PLC	81.749	68.312	0,35%
ERSTE BANK STAMM	0	141.324	0,71%
ETALON GROUP	158.619	4.029	0,02%
FAURECIA	3.936	1.906	0,01%
FIDELITY CHINA SPECIAL SITUATIONS	0	17.549	0,09%
FOURLIS HOLDINGS SA	99.538	87.601	0,44%
GLOBALTRA - SPONS GDR REG S	236.060	4.442	0,02%
GRUPA PRACUJ SA	6.288	3.770	0,02%
HALYK SAVINGS BANK-GDR REG S	8.249	148.533	0,75%
HELLO GROUP INC -SPN ADR	76.679	85.069	0,43%
HRVATSKI TELEKOM	17.678	0	0,00%
HYDRAULIC MACHINE - GDR REG S	70.451	691	0,00%
INPOST SA	0	63.338	0,32%
INTER RAO UES PJSC	74.341	2.636	0,01%
IS BANKASI-C	69.319	0	0,00%
IS YATIRIM MENKUL DEGERLER A	120.853	0	0,00%
JOYY INC - ADR	67.075	77.532	0,39%
JUMBO SA	188.635	272.290	1,38%
KARDEMIR KARABUK DEMIR-CL A	17.192	0	0,00%
KARDEMIR KARABUK DEMIR-CL D	50.410	0	0,00%
KASPI.KZ JSC GDR	79.343	173.254	0,88%
KOZA GOLD	68.412	0	0,00%
LENTA LTD-REG S	21.693	709	0,00%
LOGO YAZILIM SANAYI VE TICAR	56.039	190.047	0,96%
LUKOIL	0	1.870	0,01%
M VIDEO	62.331	1.016	0,01%
MAGNIT	83.368	1.164	0,01%
MANGO GIDA	141	116	0,00%
MECHEL PREF	7.449	0	0,00%
MECHEL PREF RU	0	156	0,00%
MERCIALYS	88.241	41.861	0,21%
MMK	184.917	3.288	0,02%
MO-BRUK J MOKRZYCKI LTD	33.389	57.990	0,29%
MULTICHOICE GROUP LTD	3.801	3.946	0,02%
MULTICHOICE GROUP LTD. - ADR	4.632	4.749	0,02%
MYTILINEOS	58.873	13.805	0,07%
NAC KAZATOMPROM JSC - GDR	0	47.995	0,24%
NAGACORP LTD	37.830	44.538	0,23%
NASPERS	24.099	0	0,00%
NASPERS LTD-N SHS SPON ADR	136.158	129.987	0,66%
NATIONAL BANK OF GREECE SA NEW	325	450	0,00%
NLMK GDR	5.096	0	0,00%
NOSTRUM OIL & GAS PLC	125	56	0,00%

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

I. Vagyonkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2022.01.01	Időszak záró állománya 2022.12.31	Megoszlás (%)
OBUV ROSSII PJSC	19.206	467	0,00%
OMV PETROM SA	0	119.234	0,60%
ORSU METALS CORPORATION	12	1	0,00%
PEGASUS HAVA TASIMACILIGI AS	0	125.719	0,64%
PEKAO	120.067	90.483	0,46%
PEPCO GROUP LTD	0	26.658	0,13%
PKO BANK	49.850	0	0,00%
PLAZA CENTERS NV	1.903	1.214	0,01%
PLUG POWER INC	0	69.707	0,35%
POLYTEC HOLDING AG	105.420	108.314	0,55%
PROSUS	153.815	128.181	0,65%
RAIFFEISEN INTERN BH	96.519	0	0,00%
RENAULT SA	123.982	125.179	0,63%
RHI MAGNESITA N.V. (LONDON)	45.592	31.503	0,16%
SBERBANK PREF	27.336	0	0,00%
SEGEZHA GROUP PJSC	9.854	0	0,00%
SHOPER SA	3.258	1.265	0,01%
SIEMENS AG	0	94.593	0,48%
SOLLERS	45.343	202	0,00%
STELLANTIS NV (FR)	0	254.944	1,29%
STELLANTIS NV (US)	106.118	167.333	0,85%
STS HOLDING SA	92.213	86.904	0,44%
SURGUTNEFTEGAS PREF	92.163	2.759	0,01%
TALLINK GRUPP AS	186.939	179.400	0,91%
TATNEFT ADR	90.139	0	0,00%
TATNEFT PREF	0	2.947	0,02%
TEAMVIEWER AG	71.966	120.265	0,61%
TEKFEN	23.461	0	0,00%
TELEPERFORMANCE	0	84.589	0,43%
TEVA PHARMACEUTICAL INDUSTRIES	87.921	56.800	0,29%
TULLOW OIL	52.120	42.552	0,22%
UBISOFT ENTERTAINMENT	30.196	20.084	0,10%
ULKER BISKUVI SANAYI	53.141	0	0,00%
UNITED BANK FOR AFRICA	10.193	10.153	0,05%
VALAMAR RIVIERA	73.317	73.297	0,37%
VESTEL BEYAZ	150.313	114.772	0,58%
VK CO LTD	31.420	701	0,00%
VK CO LTD LOCAL	86.037	1.912	0,01%
VOLKSWAGEN AG	144.078	153.771	0,78%
VONOVIA SE	0	178.032	0,90%
VTB BANK	33.616	824	0,00%
WIENERBERGER AG	0	9.825	0,05%
X5 RETAIL GROUP GDR	106.045	0	0,00%
X5 RETAIL GROUP GDR (USD)	0	3.372	0,02%
YANDEX NV-A (RUS)	0	2.911	0,01%
YAPI KREDI BANKASI	14.180	0	0,00%
YATAS YATAK VE YORGAN SAN. T	135.516	86.111	0,44%
ZAVAROVANICA TRIGLAV DD	154.640	157.253	0,80%
Befektetési jegyek:	3.181.470	3.132.242	15,84%
ADVENTUM SATIS EUR ZK AA	184.441	129.471	0,65%
ALLIANZ TTL RTN AS EQ-IT2	130.296	117.127	0,59%
BIGGEORGE 28 INGATLANF ALAP A	100.380	108.411	0,55%
BLACKROCK-ASIAN GW L-D2RFUSD	125.220	110.394	0,56%
FIDELITY FDS-ASIA P OP-I USD	188.473	171.021	0,87%
FORESTAY DIÁKHOTEL I. ING.A. A	851.092	944.570	4,78%
FORESTAY II. INGATLANFEJLESZTŐ	127.642	232.413	1,18%
INVESCO GOLDEN DRAGON CHINA	89.139	77.005	0,39%
KRANESHARES CSI CHINA INTERNET FUND	0	124.801	0,63%
LYXOR ETF DX2 SHORT US TREASURY	570.650	0	0,00%
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE	544.998	681.064	3,44%
NEW PALACE II. INGATLAN A	0	166.852	0,84%
PROSHARES ULTRASHORT S&P 500	18.971	28.495	0,14%
RECONCEPT II. ALAP	250.168	130.876	0,66%
SPROTT PHYSICAL URANIUM TRUS	0	109.742	0,56%
Átruházható értékpapírok összesen:	13.292.539	13.600.768	68,81%

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

I. Vagyonkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2022.01.01	Időszak záró állománya 2022.12.31	Megoszlás (%)
Egyéb eszközök			
Követelések	3.087.469	1.741.874	8,81%
Aktív időbeli elhatárolások	15.033	67.972	0,34%
Származékos ügyletek értékelési különbözete	-42.464	346.705	1,75%
Egyéb eszközök összesen:	3.060.038	2.156.551	10,90%
ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:	20.056.486	19.770.535	100,00%
Kötelezettségek			
1. Hitelállomány:	0	0	0,00%
2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:			
Alapkezelői díj	16.269	14.537	0,73%
Letétkezelői díj	1.905	2.223	0,11%
Költséggént elszámolt egyéb tétel	2.607	2.514	0,13%
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség	1.263.872	1.834.654	92,22%
3. Céltartalékok:	0	0	0,00%
4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:	29.364	135.535	6,81%
Kötelezettségek összesen:	1.314.017	1.989.463	100,00%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK:	18.742.469	17.781.072	

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma :	9.780.385.188	8.763.093.896
--	----------------------	----------------------

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

	2021.12.31	2022.12.31
Jelen dokumentum alapján:	1,916332	2,029086
A hivatalosan közzétett nettó eszközérték alapján:	1,916954	2,020404 *

*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	2022.01.01	MegoszL.(%)	2022.12.31	MegoszL.(%)
a) tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok:	13.292.539	66,29%	13.600.768	68,81%
b) más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
<i>a fentiekből:</i>				
c) a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
d) egyéb átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
e) hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok:	3.761.966	18,76%	5.378.940	27,21%

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

A portfólió összetételében a tárgyidőszakban bekövetkezett változások leírása

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

V. Az Alap eszközeinek alakulása

Megnevezés	2021. december 31- el zárult üzleti év	2022. december 31- el zárult üzleti év
a) befektetésekből származó jövedelem:	837.942	2.253.089
b) egyéb bevétel:	0	0
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):	-214.899	-310.770
d) a letétkezelő díjai:	-7.168	-8.709
e) egyéb díjak és adók:		
bizományosi díj:	-7.292	-4.395
bankköltség:	-325	-360
felügyeleti díj:	-6.272	-6.252
egyéb költség és ráfordítás:	-9.441	-45.299
f) nettó jövedelem:	592.545	1.877.304
g) felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0	0
újra befektetett jövedelem:	592.545	1.877.304
h) a tőkeszámla változása:	2.521.541	-1.819.965
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értéksökkenése:	-367.035	-1.018.736
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.

Az Alap az alábbi értékben tartalmaz szankcióval érintett értékpapírokat és egyéb eszközöket, melyek év végi értékelése az Értékelési Bizottság 2022.10.24-i döntése alapján történt:

	adatok ezer Ft-ban		
	Bekérülési érték	Értékelési különbözlet	Eszközérték
AEROFLOT-RUSSIAN AIRLINES	109.845	-107.840	2.005
Szankciós papírok	2.115.404	-2.065.134	50.270
Szankciós papírok után járó osztalék	39.200	-36.260	2.940
OTP Orosz Részvény Alap befektetési jegy	0	0	0

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)	
2018. december 31.	-8,55%	11.806.246.232	19.156.338.613	1,622560	
2019. december 31.	8,47%	9.231.471.741	16.246.915.489	1,759949	
2020. december 31.	7,01%	8.492.906.698	15.995.418.350	1,883386	
2021. december 31.	1,75%	9.780.385.188	18.742.469.372	1,916332	
2022. január 31.		9.778.138.064		1,903179	
2022. február 28.		9.704.417.982		1,794156	
2022. március 31.		9.513.168.360		1,805846	
2022. április 29.		9.502.107.734		1,806754	
2022. május 31.		9.479.666.718		1,809653	
2022. június 30.		9.456.463.585		1,759977	
2022. július 29.		9.450.042.071		1,811846	
2022. augusztus 31.		9.429.934.837		1,854632	
2022. szeptember 30.		9.354.104.921		1,820077	
2022. október 28.		9.330.455.783		1,852587	
2022. november 30.		9.256.597.648		1,992984	
2022. december 31.	5,88%	8.763.093.896		17.781.072.141	2,029086

Az OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap 2022. évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után 5,88 % lett.

Az Alapra kibocsátott befektetési jegyek darabszámának havi változása:

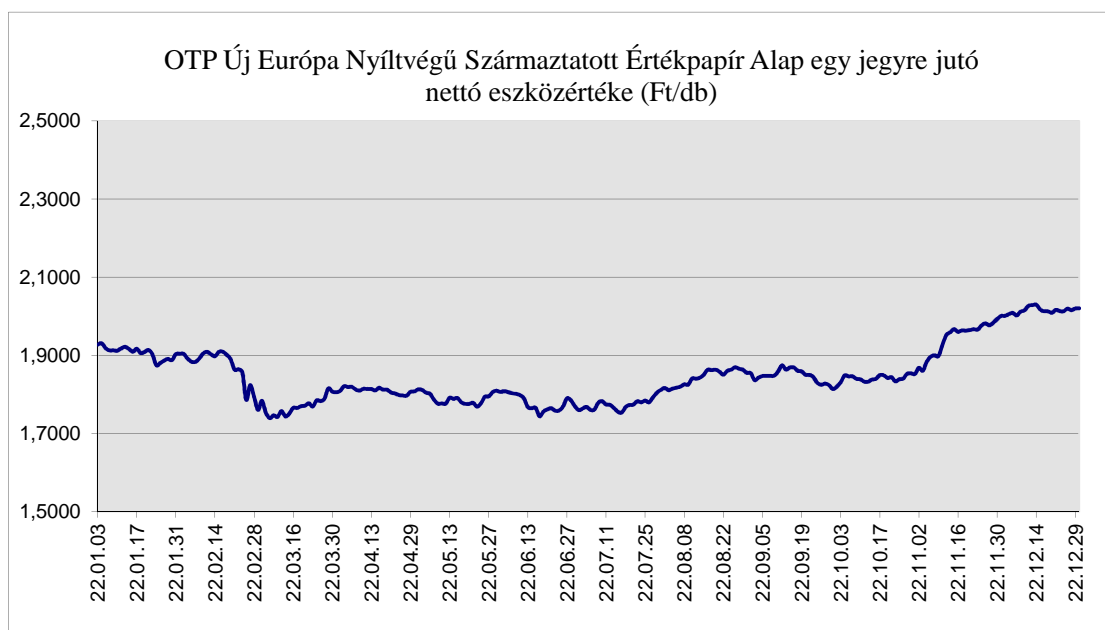
'A' sorozat (névérték 1 Ft.)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2022. január	37.568.877	39.816.001
2022. február	16.658.334	90.378.416
2022. március	9.627.982	200.877.604
2022. április	13.057.620	24.118.246
2022. május	16.635.029	39.076.045
2022. június	4.461.442	27.664.575
2022. július	8.215.574	14.637.088
2022. augusztus	8.776.841	28.884.075
2022. szeptember	5.536.177	81.366.093
2022. október	23.099.308	46.748.446
2022. november	22.331.621	96.189.756
2022. december	18.185.687	39.314.001
Összesen:	184.154.492	729.070.346

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

'B' sorozat (névérték 1 EUR)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2022. január	9.310	27.347
2022. február	5.456	103.575
2022. március	8.425	38.535
2022. április	0	39.829
2022. május	7.085	8.195
2022. június	0	9.745
2022. július	5.631	47.221
2022. augusztus	15.467	17.238
2022. szeptember	13.482	25.238
2022. október	0	14.392
2022. november	3.417	73.042
2022. december	3.643	18.154
Összesen:	71.916	422.511

'I' sorozat (névérték 1 Ft.)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2022. január	129.644.994	68.153.013
2022. február	218.374.679	63.002.737
2022. március	108.137.866	139.601.629
2022. április	286.073.115	98.614.809
2022. május	102.911.962	41.560.072
2022. június	121.114.934	73.930.903
2022. július	61.840.599	171.018.236
2022. augusztus	62.200.589	112.357.125
2022. szeptember	73.558.350	71.920.391
2022. október	78.474.792	191.066.814
2022. november	31.947.512	482.897.795
2022. december	32.669.490	130.567.685
Összesen:	1.306.948.882	1.644.691.209

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 értékülönbözetének 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 2022. évben kifizetett összes:

eFt.

Megnevezés	Összeg
Rögzített javadalmazás	1.037.785
Változó javadalmazás	823.865
Összesen	1.861.650

Az Alap kockázati profiljára lényeges hatást gyakorlók körében 2022. évben kifizetett összes:

eFt.

Megnevezés	Ügyvezetők	Egyéb munkavállalók	Összesen
Kedvezményezettek száma	6	19	25
Nyereségrészesedés	442	36.996	37.438
Teljes javadalmazás *	344.331	530.993	875.324

*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 jellegű fogva különleges kezelési szabály alá tartozó eszközöket.

b) likviditáskezeléssel kapcsolatos megállapodások bemutatása

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

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

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

Éves jelentés - OTP 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

	2021.12.31	2022.12.31	Változás 2022/2021
Tőkeáttétel *	19.784.370.450	179.065.880.397	805,0876%

* 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

Értékpapír megnevezése	futamideje	Beszerzési ár	Értékkülönbség		Piaci érték
			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
Államkötvények:		1.586.170	27.889	-64.249	1.549.810
2023/B	2018.01.17 - 2023.07.26	36.208	5.612	81	41.901
REPHUN 5 02/22/2027	2022.11.21 - 2027.02.22	119.953	672	-1.097	119.528
ARGENT 0.125 07/09/30 X	2020.09.04 - 2030.07.09	102.434	285	-44.978	57.741
ARGENT 0.5 07/09/2029	2020.09.04 - 2029.07.09	2.577	29	-1.105	1.501
BUENOS 2.85 09/01/2037	2021.06.30 - 2037.09.01	33.962	819	-9.428	25.353
MONTEN 2.55 10/03/2029	2019.10.03 - 2029.10.03	151.835	1.258	-8.127	144.966
ROMANI 2.124 07/16/2031	2019.07.16 - 2031.07.16	131.129	1.968	7.377	140.474
ROMANI 3.875 10/29/35	2015.10.29 - 2035.10.29	775.361	7.071	-6.175	776.257
ROMANI 4.625 04/03/49	2019.04.03 - 2049.04.03	175.900	8.307	-1.547	182.660
TURKEY 6.625 02/17/2041	2014.02.19 - 2045.02.17	56.811	1.868	750	59.429
Vállalati kötvények:		3.642.675	79.607	106.848	3.829.130
CORDIA 2026/I	2019.11.07 - 2026.11.07	352.454	2.109	-6.969	347.594
GARAN 6.125 05/24/2027	2017.05.23 - 2027.05.24	326.006	2.396	22.933	351.335
ISCTR 7.75 01/22/2030	2020.01.22 - 2030.01.22	238.519	11.702	80.105	330.326
OMVAV 6.25 12/29/49	2015.12.07 - 2049.12.29	83.040	426	28.707	112.173
OTPHB 2.875% 07/15/2021	2019.07.15 - 2029.07.15	872.590	12.686	-8.663	876.613
OTPHB 5.5 07/13/2025	2022.07.13 - 2025.07.13	364.311	9.336	-11.816	361.831
OTPHB 7.35 03/04/2026	2022.12.01 - 2026.03.04	517.410	812	-9.714	508.508
WINGHOLDING ZRT 4 07	2019.07.11 - 2024.07.11	230.774	5.335	30.051	266.160
WINGHOLDING ZRT 5 07	2022.07.11 - 2025.07.11	129.148	3.244	-4.784	127.608
YKBNK 13.875 PERP	2019.01.15 - 2168.07.15	528.423	31.561	-13.002	546.982
Belföldi részvények:		75.699	0	5.735	81.434
ALTEO		24.773	0	20.091	44.864
CIG PANNÓNIA		49.877	0	-13.547	36.330
OPUS		1.049	0	-809	240
Külföldi részvények:		7.065.850	0	-2.057.698	5.008.152
AEROFLOT-RUSSIAN AIRLINES		109.845	0	-107.840	2.005
AKRON		10.414	0	-7.987	2.427
ALROSA PJSC		85.055	0	-82.442	2.613
AMREST HOLDINGS SE		117.084	0	12.907	129.991
AR TARIM ORGANIK GIDA AS		8.719	0	-8.334	385
ATLANTIC SAPPHIRE ASA		72.836	0	-52.453	20.383
AUSTRIA TECHNOLOGIE		242.226	0	-11.387	230.839
AVANGARDCO INVESTMENTS-GDR		38.119	0	-38.035	84
BANK ST PETERSBURG PJSC		48.905	0	-45.180	3.725
BE SEMICONDUCTOR		85.813	0	-20.638	65.175
CARBON TRANSITION ASA		124.472	0	-124.464	8
CCC S.A.		10.505	0	2.864	13.369
DETSKY MIR PJSC		135.910	0	-132.506	3.404
DEVELIA SA		33.759	0	12.860	46.619
DIGI COMMUNICATIONS NV		49.020	0	7.855	56.875
DOLE PLC		12.082	0	56.230	68.312
ERSTE BANK STAMM		133.412	0	7.912	141.324
ETALON GROUP		197.563	0	-193.534	4.029
FAURECIA		1.331	0	575	1.906
FIDELITY CHINA SPECIAL SITUATIONS		19.471	0	-1.922	17.549
FOURLIS HOLDINGS SA		94.749	0	-7.148	87.601
GLOBALTRA - SPONS GDR REG S		194.310	0	-189.868	4.442
GRUPA PRACUJ SA		6.337	0	-2.567	3.770
HALYK SAVINGS BANK-GDR REG S		144.650	0	3.883	148.533

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

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

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	futamideje	Beszerzési ár	Értékülönbözlet		Piaci érték
			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
HELLO GROUP INC -SPN ADR		85.322	0	-253	85.069
HYDRAULIC MACHINE - GDR REG S		106.863	0	-106.172	691
INPOST SA		45.913	0	17.425	63.338
INTER RAO UES PJSC		82.110	0	-79.474	2.636
JOYY INC - ADR		96.970	0	-19.438	77.532
JUMBO SA		196.318	0	75.972	272.290
KASPI.KZ JSC GDR		153.311	0	19.943	173.254
LENTA LTD-REG S		21.174	0	-20.465	709
LOGO YAZILIM SANAYI VE TICAR		156.988	0	33.059	190.047
LUKOIL		52.854	0	-50.984	1.870
M VIDEO		95.024	0	-94.008	1.016
MAGNIT		26.558	0	-25.394	1.164
MANGO GIDA		6.033	0	-5.917	116
MECHEL PREF RU		13.788	0	-13.632	156
MERCIALYS		35.036	0	6.825	41.861
MMK		128.355	0	-125.067	3.288
MO-BRUK J MOKRZYCKI LTD		58.545	0	-555	57.990
MULTICHOICE GROUP LTD		0	0	3.946	3.946
MULTICHOICE GROUP LTD. - ADR		0	0	4.749	4.749
MYTILINEOS		4.680	0	9.125	13.805
NAC KAZATOMPROM JSC - GDR		48.787	0	-792	47.995
NAGACORP LTD		48.660	0	-4.122	44.538
NASPERS LTD-N SHS SPON ADR		133.543	0	-3.556	129.987
NATIONAL BANK OF GREECE SA NEW		0	0	450	450
NOSTRUM OIL & GAS PLC		7.320	0	-7.264	56
OBUV ROSSII PJSC		157.197	0	-156.730	467
OMV PETROM SA		125.369	0	-6.135	119.234
ORSU METALS CORPORATION		4.011	0	-4.010	1
PEGASUS HAVA TASIMACILIGI AS		87.376	0	38.343	125.719
PEKAO		51.835	0	38.648	90.483
PEPCO GROUP LTD		24.755	0	1.903	26.658
PLAZA CENTERS NV		70.821	0	-69.607	1.214
PLUG POWER INC		109.178	0	-39.471	69.707
POLYTEC HOLDING AG		116.939	0	-8.625	108.314
PROSUS		96.474	0	31.707	128.181
RENAULT SA		108.521	0	16.658	125.179
RHI MAGNESITA N.V. (LONDON)		39.785	0	-8.282	31.503
SHOPER SA		2.167	0	-902	1.265
SIEMENS AG		88.426	0	6.167	94.593
SOLLERS		12.202	0	-12.000	202
STELLANTIS NV (FR)		246.717	0	8.227	254.944
STELLANTIS NV (US)		178.271	0	-10.938	167.333
STS HOLDING SA		107.284	0	-20.380	86.904
SURGUTNEFTEGAS PREF		88.717	0	-85.958	2.759
TALLINK GRUPP AS		175.472	0	3.928	179.400
TATNEFT PREF		81.403	0	-78.456	2.947
TEAMVIEWER AG		121.868	0	-1.603	120.265
TELEPERFORMANCE		107.287	0	-22.698	84.589
TEVA PHARMACEUTICAL INDUSTRIES		45.039	0	11.761	56.800
TULLOW OIL		40.539	0	2.013	42.552
UBISOFT ENTERTAINMENT		53.509	0	-33.425	20.084
UNITED BANK FOR AFRICA		15.347	0	-5.194	10.153
VALAMAR RIVIERA		66.927	0	6.370	73.297
VESTEL BEYAZ		51.301	0	63.471	114.772

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

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

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	futamideje	Beszerzési ár	Értékkülönbözöt		Piaci érték
			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
VK CO LTD		57.414	0	-56.713	701
VK CO LTD LOCAL		156.649	0	-154.737	1.912
VOLKSWAGEN AG		184.888	0	-31.117	153.771
VONOVIA SE		184.019	0	-5.987	178.032
VTB BANK		26.716	0	-25.892	824
WIENERBERGER AG		8.702	0	1.123	9.825
X5 RETAIL GROUP GDR (USD)		114.433	0	-111.061	3.372
YANDEX NV-A (RUS)		111.945	0	-109.034	2.911
YATAS YATAK VE YORGAN SAN. T		50.472	0	35.639	86.111
ZAVAROVALNICA TRIGLAV DD		115.135	0	42.118	157.253
Befektetési jegyek:		2.597.035	0	535.207	3.132.242
ADVENTUM SATIS EUR ZK AA		104.205	0	25.266	129.471
ALLIANZ TTL RTN AS EQ-IT2		53.864	0	63.263	117.127
BIGGEORGE 28 INGATLANF ALAP A		100.000	0	8.411	108.411
BLACKROCK-ASIAN GW L-D2RFUSD		54.226	0	56.168	110.394
FIDELITY FDS-ASIA P OP-I USD		116.211	0	54.810	171.021
FORESTAY DIÁKHOTEL I. ING.A. A		732.132	0	212.438	944.570
FORESTAY II. INGATLANFEJLESZTŐ		215.245	0	17.168	232.413
INVESCO GOLDEN DRAGON CHINA		89.771	0	-12.766	77.005
KRANESHARES CSI CHINA INTERNET FUND		124.025	0	776	124.801
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE		481.992	0	199.072	681.064
NEW PALACE II. INGATLAN A		156.773	0	10.079	166.852
PROSHARES ULTRASHORT S&P 500		152.621	0	-124.126	28.495
RECONCEPT II. ALAP		106.691	0	24.185	130.876
SPROTT PHYSICAL URANIUM TRUS		109.279	0	463	109.742
MINDÖSSZESEN:		14.967.429	107.496	-1.474.157	13.600.768

Határidős deviza ügyletek bemutatása:

	adatok ezerben	határidős ügylet szerződés szerinti értéke		határidős ügylet diszkontált piaci értéke		eredmény
		devizában	forintban	devizás értéke forintban	forint értéke	
		2021.12.31-én:	USD / HUF	-9.000	2.915.820	
	EUR / HUF	-9.500	3.504.360	-3.507.552	3.491.040	-16.512
	Összesen:					-42.885
2022.12.31-én:	HUF / USD	-596.850	1.500	-593.092	562.639	-30.453
	HUF / EUR	-605.925	1.500	-602.109	599.963	-2.146
	EUR / HUF	-16.000	6.642.400	-6.399.603	6.600.569	200.966
	USD / HUF	-9.000	3.571.560	-3.375.832	3.549.068	173.236
	EUR / HUF	-2.500	1.022.685	-1.000.308	1.019.702	19.394
	Összesen:					360.997

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

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

Határidős tőzsdei ügyletek bemutatása:

Megnevezés	Eladás /Vétel	Devizanem	Nyitott kontraktus	Piaci ár	Piaci érték devizában	Piaci érték (eFt)
VOH2 - EURO STOXX IN	Vétel	USD	57	306,100	1.292	421
2021. összesen:						421
NQH3 - NASDAQ 100 MI	Eladás	USD	5	11.022,250	-24.950	-9.373
COH3 - BRENT CRUDE F	Vétel	USD	13	85,910	-59.332	-22.290
FORESTAY_I_CALL_AM	Eladás	USD	477	0,000	0	0
FORESTAY_I_CALL_AM	Eladás	USD	539	0,000	0	0
FORESTAY_I_PUT_EUR	Vétel	USD	477	4.271,930	21.710	8.156
FORESTAY_I_PUT_EUR	Vétel	USD	539	4.271,930	24.532	9.216
2022. összesen:						-14.291

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

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

Nyitott 'buy & sell back' ügyletek:

Értékpapír adatai	Devi-	Vétel	Vételi	Eladás	Eladási	Ügylet
Megnevezése	za	dátuma	érték	dátuma	érték	hozama
2021.12.31-én:						
VOLKSWAGEN AG	8 eFt	2021.12.16	547.182	2022.03.03	547.182	0
RAIFFEISEN INTERN BH	7 eFt	2021.12.22	69.499	2022.03.03	69.499	0
2022.12.31-én:						
STELLANTIS NV (US)	1 eFt	2022.12.14	312.586	2023.01.12	312.586	0
VOLKSWAGEN AG	3 eFt	2022.12.14	168.889	2023.01.12	168.889	0
TEAMVIEWER AG	20 eFt	2022.12.14	104.675	2023.01.12	104.675	0
NASPERS LTD-N SHS SP	40 eFt	2022.12.14	509.465	2023.01.12	509.465	0
POLYTEC HOLDING AG	178 eFt	2022.12.14	353.104	2023.01.12	353.104	0

Nyitott 'sell & buy back' ügyletek:

Értékpapír adatai	Devi-	Eladás	Eladási	Vétel	Vételi	Ügylet
Megnevezése	za	dátuma	érték	dátuma	érték	ráfordítása
2021.12.31-én:						
VOLKSWAGEN AG	8 eFt	2021.12.02	483.549	2022.03.03	483.549	0
TEAMVIEWER AG	55 eFt	2021.12.02	232.271	2022.03.03	232.271	0
JUMBO SA	114 eFt	2021.12.02	601.154	2022.03.03	601.154	0
ETALON GROUP	1.200 eFt	2021.12.02	535.071	2022.03.03	535.071	0
MICROSOFT CORP	1 eFt	2021.12.06	84.065	2022.03.07	84.065	0
COMMERCIAL INTL BA	1.800 eFt	2021.12.06	185.921	2022.03.07	185.921	0
RAIFFEISEN INTERN BH	57 eFt	2021.12.16	547.191	2022.03.03	547.191	0
FOURLIS HOLDINGS SA	49 eFt	2021.12.22	69.504	2022.03.03	69.504	0
2022.12.31-én:						
STELLANTIS NV (US)	1 eFt	2022.10.13	299.420	2023.01.12	299.420	0
VOLKSWAGEN AG	3 eFt	2022.10.13	165.528	2023.01.12	165.528	0
NASPERS LTD-N SHS SP	40 eFt	2022.10.13	444.955	2023.01.12	444.955	0
TEAMVIEWER AG	94 eFt	2022.10.13	337.281	2023.01.12	337.281	0
POLYTEC HOLDING AG	178 eFt	2022.10.13	398.368	2023.01.12	398.368	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 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	Deviza	Értékpapír névértéke devizában	Szerződés szerinti érték (Ft)	Piaci érték (Ft)
CEZ	részvény	OTP Quality Alap	lejárat nélkül	2023.02.03	HUF	1.378.400	187.037.577	175.974.814
SURGUTNEFTEGAS ADR	részvény	OTP Orosz R.v. Alap	lejárat nélkül	2023.03.22	HUF	30.000	1.354.137	1.262.285
Összesen:							188.391.714	177.237.099

Az Alap adott óvadékának bemutatása 2022.12.31-ével

Értékpapír megnevezése	Értékpapír típusa	Biztosíték kibocsátó	Kibocsátó neve	Az értékpapír fordulónapi minősítése	Deviza	Szerződő fél letelepedési helye szerinti ország	Lejárat	Kiegyenlítés és elszámolás módja	Névérték	Óvadékérték (Ft)
MMK	részvény	OTP Orosz R.v. Alap	MMK	magas kockázatú	RBL	Magyarország	lejárat nélkül	háromoldalú	340.000	2.160.734
GLOBALTRA - SPONS GDR RE	részvény	OTP Orosz R.v. Alap	GLOBALTRA - SPONS GDR REG S	alacsony kockázatú	USD	Magyarország	lejárat nélkül	háromoldalú	83.000	4.334.220
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY 1	bef.jegy	OTP Quality Alap	LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOU	alacsony kockázatú	EUR	Magyarország	lejárat nélkül	háromoldalú	20.000	321.256.660
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY 1	bef.jegy	OTP Quality Alap	LYXOR UCITS ETF SGI DAII	alacsony kockázatú	EUR	Magyarország	lejárat nélkül	háromoldalú	100	1.606.283
Összesen:										329.357.897

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: 1,30%

Az értékpapír-finanszírozási ügyletek és teljeshozam-csereügyletek egyes típusaiban felhasznált eszközök értéke abszolút értékben (Ft): 177.237.099

Az értékpapír-finanszírozási ügyletek és teljeshozam-csereügyletek egyes típusaiban felhasznált eszközöknek az Alap által kezelt eszközökhöz viszonyított arányuk: 1,00%

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	1-7 nap	7-30 nap	1-3 hónap	3 hónap-1 év	Éven túli	Lejárat nélküli	Összesen:
Adott óvadék:	0	0	0	0	0	329.357.897	329.357.897
Kapott kölcsön:	0	0	0	0	0	177.237.099	177.237.099

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:

OTP Bank Nyrt.

Őrzött biztosítékeszköz összege (Ft):

329.357.897

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 2022.01.01-2022.12.31. időszakban:

	Hozam (Ft)	Ráfordítás (Ft)
Kölcsönzési ügyletek:	0	6.864.036
Teljes hozamcsere ügyletek:	0	0
Alap összesen:	0	6.864.036

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

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:	9.780.385	1.519.099	-2.536.390	8.763.094
Tőkenövekmény változásának levezetése:				
Jegyforgalmazás értékkülönbözete:	5.757.598	1.254.410	-2.057.084	4.954.924
Értékelési különbözet:	-1.220	-1.019.956	1.220	-1.019.956
Eredménytartalék:	2.613.161	592.545	0	3.205.706
Tárgyévi eredmény:	592.545	1.877.304	-592.545	1.877.304
Tőkenövekmény összesen:	8.962.084	2.704.303	-2.648.409	9.017.978
Saját tőke összesen:	18.742.469	4.223.402	-5.184.799	17.781.072

Likviditási jelentés

I. Hitelállomány összetétele

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

II. Költségek összetétele

adatok Ft-ban

Költségelem megnevezése	2021. évi költség	2021. évben pénzügyileg realizált	2022. évi költség	2022. évben pénzügyileg realizált
Alapkezelési díj	214.899.247	198.629.586	310.770.265	296.233.349
Letétkezelői díj	7.167.538	5.262.278	8.708.743	6.485.107
Bizományosi díj	7.292.299	7.292.299	4.394.587	4.394.587
Bankköltség	325.409	325.409	360.339	360.339
Felügyeleti díj	6.272.000	4.618.000	6.252.000	4.691.000
Könyvvizsgálat díja	952.500	0	952.500	0
Összesen:	236.908.993	216.127.572	331.438.434	312.164.382

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

Cash flow kimutatás	adatok ezer Ft-ban	
	2021.01.01- 2021.12.31.	2022.01.01- 2022.12.31.
I. Működési cash flow	-1.794.728	697.104
1. Tárgyévi eredmény (kapott hozamok nélkül)	107.448	1.034.282
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0
4. Elszámolt értékelési különbözet	-367.035	-1.018.736
5. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
7. Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye	-1.944.400	-2.305.279
8. Befektetett eszközök állományváltozása	0	0
9.1. Követelések változása	66.321	1.345.595
9.2. Értékpapírok értékelési különbözetének változása	311.327	1.407.904
10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	169.340	569.275
11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-6.600	-52.939
13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	-186.838	106.171
Származékos ügyletek állományváltozása	55.709	-389.169
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	2.193.611	1.432.168
17. Értékpapírok beszerzése -	-56.391.258	-32.966.907
18. Értékpapírok eladása, beváltása +	58.099.772	33.556.053
19. Kapott hozamok +	485.097	843.022
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	2.521.541	-1.819.965
20. Befektetési jegy kibocsátás +	5.436.295	2.773.509
22. Befektetési jegy visszavásárlása -	-2.914.754	-4.593.474
23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	0	0
IV. Pénzeszközök változása	2.920.424	309.307
Pénzeszközök nyitó értéke	783.485	3.703.909
Pénzeszközök záró értéke	3.703.909	4.013.216

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.
4. A megszűnés napján fennálló követelések/kötelezettségek a fordulónap után rendezésre kerültek.

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):	2022.12.31
Saját tőke:	17.781.072.141
Egy jegyre jutó NEÉ:	2,029086
Darabszám:	8.763.093.896

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

adatok eFt-ban

				Összeg	%
I. KÖTELEZETTSÉGEK					
I/1. Hitelállomány:	Futamidő			0	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:				1.853.928	93,19
Alapkezelői díj				14.537	0,73
Letétkezelői díj				2.223	0,11
Költségként elszámolt egyéb tétel				2.514	0,13
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség				1.834.654	92,22
I/3. Céltartalékok:				0	0,00
I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:				135.535	6,81
Kötelezettségek összesen:				1.989.463	100,00
II. ESZKÖZÖK					
				Összeg	%
II/1. Folyószámla, készpénz (összes):				2.812	0,01
II/2. Egyéb követelés:				1.741.874	8,81
II/3. Lekötött bankbetétek (összes):	Bank	Devizanem	Futamidő	4.010.404	20,28
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű bankbetétek:				2.510.404	12,69
	OTP	HUF	22.12.30 - 23.01.02	283.000	1,43
	OTP	EUR	22.12.30 - 23.01.02	1.689.055	8,54
	OTP	USD	22.12.30 - 23.01.02	538.349	2,72
II/3.2. 3 hónapnál hosszabb lekötésű bankbetétek:				1.500.000	7,59
		OTP	22.10.28 - 23.01.31	500.000	2,53
		OTP	22.10.28 - 23.01.31	500.000	2,53
		OTP	22.10.28 - 23.01.31	500.000	2,53
II/4. Értékpapírok (összes):	Devizanem	Névérték devizában		13.600.768	68,81
II/4.1. Állampapírok (összes):				1.549.810	7,83
II/4.1.1. Magyar államkötvények (összes):				161.429	0,81
2023/B államkötvény	HUF	36.100		41.901	0,21
REPHUN 5 02/22/2027 államkötvény	EUR	299.000		119.528	0,60
II/4.1.4. Külföldi állampapírok (összes):				1.388.381	7,02
ARGENT 0.125 07/09/30 XS államkötvény	EUR	582.000		57.741	0,29
ARGENT 0.5 07/09/2029 államkötvény	EUR	14.644		1.501	0,01
BUENOS 2.85 09/01/2037 államkötvény	EUR	214.756		25.353	0,13
MONTEN 2.55 10/03/2029 államkötvény	EUR	500.000		144.966	0,73
ROMANI 2.124 07/16/2031 államkötvény	EUR	500.000		140.474	0,71
ROMANI 3.875 10/29/35 államkötvény	EUR	2.600.000		776.257	3,93
ROMANI 4.625 04/03/49 államkötvény	EUR	600.000		182.660	0,92
TURKEY 6.625 02/17/2045 államkötvény	USD	200.000		59.429	0,30
II/4.2. Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép.:				3.829.130	19,38
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes):				3.829.130	19,38
CORDIA 2026/I kötvény	HUF	350.000		347.594	1,76
GARAN 6.125 05/24/2027 kötvény	USD	1.000.000		351.335	1,78

Portfólió jelentés értékpapíralapra

ISCTR 7.75 01/22/2030 kötvény	USD	900.000	330.326	1,67
OMVAV 6.25 12/29/49 kötvény	EUR	270.000	112.173	0,57
OTPHB 2.875% 07/15/2029 kötvény	EUR	2.367.000	876.613	4,43
OTPHB 5.5 07/13/2025 kötvény	EUR	900.000	361.831	1,83
OTPHB 7.35 03/04/2026 kötvény	EUR	1.275.000	508.508	2,57
WINGHOLDING ZRT 4 07/11/2024 kötvény	EUR	699.000	266.160	1,35
WINGHOLDING ZRT 5 07/11/2025 kötvény	EUR	340.000	127.608	0,65
YKBNK 13.875 PERP kötvény	USD	1.300.000	546.982	2,77
II/4.3. Részvények (összes):			5.089.586	25,76
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			81.434	0,41
ALTEO részvény	HUF	175	44.864	0,23
CIG PANNÓNIA részvény	HUF	5.080	36.330	0,18
OPUS részvény	HUF	51	240	0,00
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):			5.008.152	25,35
AEROFLOT-RUSSIAN AIRLINES részvény	RUB	105.452	2.005	0,01
AKRON részvény	RUB	3.450	2.427	0,01
ALROSA PJSC részvény	RUB	114.657	2.613	0,01
AMREST HOLDINGS SE részvény	PLN	7.787	129.991	0,66
AR TARIM ORGANIK GIDA AS részvény	TRY	36.196	385	0,00
ATLANTIC SAPPHIRE ASA részvény	NOK	7.206	20.383	0,10
AUSTRIA TECHNOLOGIE részvény	EUR	18.023	230.839	1,17
AVANGARDCO INVESTMENTS-GDR részvény	USD	1.500	84	0,00
BANK ST PETERSBURG PJSC részvény	RUB	192.826	3.725	0,02
BE SEMICONDUCTOR részvény	EUR	29	65.175	0,33
CARBON TRANSITION ASA részvény	NOK	186	8	0,00
CCC S.A. részvény	PLN	365	13.369	0,07
DETSKY MIR PJSC részvény	RUB	105	3.404	0,02
DEVELIA SA részvény	PLN	222.486	46.619	0,24
DIGI COMMUNICATIONS NV részvény	RON	223	56.875	0,29
DOLE PLC részvény	USD	188	68.312	0,35
ERSTE BANK STAMM részvény	EUR	11.809	141.324	0,71
ETALON GROUP részvény	USD	446.784	4.029	0,02
FAURECIA részvény	EUR	2.359	1.906	0,01
FIDELITY CHINA SPECIAL SITUATIONS részvény	GBP	16.178	17.549	0,09
FOURLIS HOLDINGS SA részvény	EUR	67.343	87.601	0,44
GLOBALTRA - SPONS GDR REG S részvény	USD	85.065	4.442	0,02
GRUPA PRACUJ SA részvény	PLN	1.080	3.770	0,02
HALYK SAVINGS BANK-GDR REG S részvény	USD	35.619	148.533	0,75
HELLO GROUP INC -SPN ADR részvény	USD	3	85.069	0,43
HYDRAULIC MACHINE - GDR REG S részvény	USD	541	691	0,00
INPOST SA részvény	EUR	201	63.338	0,32
INTER RAO UES PJSC részvény	RUB	11.239.080	2.636	0,01
JOYY INC - ADR részvény	USD	0	77.532	0,39
JUMBO SA részvény	EUR	37.463	272.290	1,38
KASPI.KZ JSC GDR részvény	USD	6.450	173.254	0,88
LENTA LTD-REG S részvény	USD	26.588	709	0,00
LOGO YAZILIM SANAYI VE TICAR részvény	TRY	135.759	190.047	0,96
LUKOIL részvény	RUB	59	1.870	0,01
M VIDEO részvény	RUB	327.370	1.016	0,01
MAGNIT részvény	RUB	14	1.164	0,01
MANGO GIDA részvény	TRY	48.250	116	0,00
MECHEL PREF RU részvény	RUB	5.689	156	0,00
MERCIALYS részvény	EUR	10.705	41.861	0,21

Portfólió jelentés értékpapíralapra

MMK részvény	RUB	517.433	3.288	0,02
MO-BRUK J MOKRZYCKI LTD részvény	PLN	22.800	57.990	0,29
MULTICHOICE GROUP LTD részvény	ZAR	1.521	3.946	0,02
MULTICHOICE GROUP LTD. - ADR részvény	USD	1.859	4.749	0,02
MYTILINEOS részvény	EUR	1.818	13.805	0,07
NAC KAZATOMPROM JSC - GDR részvény	USD	4.540	47.995	0,24
NAGACORP LTD részvény	HKD	1.680	44.538	0,23
NASPERS LTD-N SHS SPON ADR részvény	USD	10.485	129.987	0,66
NATIONAL BANK OF GREECE SA NEW részvény	EUR	900	450	0,00
NOSTRUM OIL & GAS PLC részvény	GBP	45	56	0,00
OBUV ROSSII PJSC részvény	RUB	26.597.900	467	0,00
OMV PETROM SA részvény	RON	351.000	119.234	0,60
ORSU METALS CORPORATION részvény	CAD	169	1	0,00
PEGASUS HAVA TASIMACILIGI AS részvény	TRY	13.050	125.719	0,64
PEKAO részvény	PLN	12.256	90.483	0,46
PEPCO GROUP LTD részvény	PLN	7.903	26.658	0,13
PLAZA CENTERS NV részvény	PLN	8.520	1.214	0,01
PLUG POWER INC részvény	USD	150	69.707	0,35
POLYTEC HOLDING AG részvény	EUR	58.830	108.314	0,55
PROSUS részvény	EUR	248	128.181	0,65
RENAULT SA részvény	EUR	38.100	125.179	0,63
RHI MAGNESITA N.V. (LONDON) részvény	GBP	3.134	31.503	0,16
SHOPER SA részvény	PLN	588	1.265	0,01
SIEMENS AG részvény	EUR	1.823	94.593	0,48
SOLLERS részvény	RUB	61.613	202	0,00
STELLANTIS NV (FR) részvény	EUR	480	254.944	1,29
STELLANTIS NV (US) részvény	USD	314	167.333	0,85
STS HOLDING SA részvény	PLN	58.856	86.904	0,44
SURGUTNEFTEGAS PREF részvény	RUB	550.596	2.759	0,01
TALLINK GRUPP AS részvény	EUR	403.570	179.400	0,91
TATNEFT PREF részvény	RUB	44.778	2.947	0,02
TEAMVIEWER AG részvény	EUR	24.946	120.265	0,61
TELEPERFORMANCE részvény	EUR	2.373	84.589	0,43
TEVA PHARMACEUTICAL INDUSTRIES részvény	USD	16.578	56.800	0,29
TULLOW OIL részvény	GBP	25.500	42.552	0,22
UBISOFT ENTERTAINMENT részvény	EUR	147	20.084	0,10
UNITED BANK FOR AFRICA részvény	NGN	800.000	10.153	0,05
VALAMAR RIVIERA részvény	HRK	45.249	73.297	0,37
VESTEL BEYAZ részvény	TRY	414.991	114.772	0,58
VK CO LTD részvény	USD	8.323	701	0,00
VK CO LTD LOCAL részvény	RUB	0	1.912	0,01
VOLKSWAGEN AG részvény	EUR	3.300	153.771	0,78
VONOVIA SE részvény	EUR	20.200	178.032	0,90
VTB BANK részvény	RUB	1.600.000	824	0,00
WIENERBERGER AG részvény	EUR	1.088	9.825	0,05
X5 RETAIL GROUP GDR (USD) részvény	USD	11.595	3.372	0,02
YANDEX NV-A (RUS) részvény	RUB	83	2.911	0,01
YATAS YATAK VE YORGAN SAN. T részvény	TRY	126.715	86.111	0,44
ZAVAROVALNICA TRIGLAV DD részvény	EUR	11.388	157.253	0,80
II/4.5. Befektetési jegyek (összes):			3.132.242	15,84
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			3.132.242	15,84
ADVENTUM SATIS EUR ZK AA	EUR	300.000	129.471	0,65
ALLIANZ TTL RTN AS EQ-IT2	USD	240	117.127	0,59

Éves jelentés - OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap

Portfólió jelentés értékpapíralapra

BIGGEORGE 28 INGATLANF ALAP A	HUF	101.530	108.411	0,55
BLACKROCK-ASIAN GW L-D2RFUSD	USD	15.000	110.394	0,56
FIDELITY FDS-ASIA P OP-I USD	USD	34.964	171.021	0,87
FORESTAY DIÁKHOTEL I. ING.A. A	EUR	2.066.000	944.570	4,78
FORESTAY II. INGATLANFEJLESZTŐ	HUF	204.000	232.413	1,18
INVESCO GOLDEN DRAGON CHINA	USD	7.500	77.005	0,39
KRANESHARES CSI CHINA INTERNET FUND	USD	11.000	124.801	0,63
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE	EUR	42.400	681.064	3,44
NEW PALACE II. INGATLAN A	HUF	152.581	166.852	0,84
PROSHARES ULTRASHORT S&P 500	USD	1.650	28.495	0,14
RECONCEPT II. ALAP	EUR	305.993	130.876	0,66
SPROTT PHYSICAL URANIUM TRUS	CAD	25.002	109.742	0,56
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):			67.972	0,34
II/6. Származékos ügyletek értékelési különbözete			346.705	1,75
Eszközök összesen:			19.770.535	100,00

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

Kelt:

BUDAPEST, 2023. április 27.

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

OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír 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, 2023. április 27.

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



Független Könyvvizsgálói Jelentés

Az OTP Alapkezelő Zrt. részére

Az éves jelentésben közzétett számviteli információk könyvvizsgálatáról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztük az OTP Új Európa Nyíltvégű Származtatott Értékpapír Alap (továbbiakban „az Alap”) mellékelt 2022. évi éves jelentés I-XV. pontjaiban közzétett számviteli információinak („számviteli információk”) a könyvvizsgálatát.

Véleményünk szerint az Alap 2022. 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 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 2022. 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 könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e a számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk ezt a tényít 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 könyvvizsgálatáért 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, minősíteniük 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, 2023. április 27.

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

Varga János
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 007319