

Превод от унгарски език

ОТП Централно-европейски фонд в акции

Годишен финансов отчет

и

доклад на независимия одитор

31 декември 2018 г.

Делойт Одит и консултиране Лтд.
бул. „Дьорд Дожа“ №84/С,
Н-1068 Будапеща, Унгария
Пощенски адрес:
Н-1438 Будапеща, п.к. 471, Унгария

Тел: +36 (1) 428-6800
Факс: + 36 (1) 428-6801
www.deloitte.hu

Регистрирано от Столичен Съд по Регистрация
Регистрационен номер на дружеството: 01-09-071057

Идентификационен номер по ДДС: 10443785-2-42
ЕС идентификационен номер по ДДС: HU10443785

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До инвеститорите на ОТП Централно-европейски фонд в акции

Мнение на одитора

Ние извършихме одит на счетоводната информация („счетоводната информация“), описана в т. I - XIV на приложения годишен отчет на ОТП Централно-европейски фонд в акции („Фондът“), за годината, приключваща на 31 декември 2018.

По наше мнение, счетоводната информация, включена в годишния отчет на Фонда за годината, приключваща на 31 декември 2018, е изготвена в съответствие с разпоредбите на Закон „С“ за счетоводството от 2000 (Законът за счетоводството), както и в съответствие със Закон № XVI от 2014 за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и за изменение на Определени други финансови закони, по отношение на всички съществени аспекти. Активите и пасивите, представени в публикуваната в годишния отчет счетоводна информация, са подкрепени от инвентарния опис. Таксите за управлението на фонда, представени в публикуваната в годишния отчет счетоводна информация, са отчетени в съответствие с оценката, изготвена от депозитаря на Фонда.

Основание за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Унгарските национални одиторски стандарти и действащите в Унгария закони и други законодателни актове по отношение на извършване на одити. Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани подробно в раздела: „Отговорност на одитора за одита на счетоводната информация, публикувана в годишния финансов отчет“ от нашия доклад.

Ние сме независими от Фонда и неговото управляващо дружество, ОТП Фонд Мениджмънт АД, в съответствие с действащите унгарски регламенти и „Правилата за поведение (етични правила) на професията одитор и дисциплинарния процес“ на Камарата на унгарските одитори и по отношение на въпроси, които не са регламентирани в тях, „Етичният кодекс на професионалните счетоводители“ (Кодексът IESBA), издаден от Съвета по международни етични стандарти за счетоводители, и изпълнихме другите си етични отговорности в съответствие със същите тези етични изисквания.

Считаме, че одиторските доказателства, които сме получили, са достатъчни и уместни, за да дадат основа за нашето мнение.

Обръщане на внимание

Обръщаме Ви внимание на глава с заглавие XII / в „друга информация, свързана с политика на инвестициите“ на годишния отчет, в която се представя, че Дружеството за управление на активи по отношение на Фонда не изпълнява на 31 декември 2018 г. ограниченията за инвестиции за максималното съотношение на един емитант, описани в глава III точка 15 от правилник за управление, валиден на деня на датата на баланса. Нашето мнение не е класифицирано по отношение на този въпрос.

Друга информация

Другата информация се състои от несчетоводна информация, описана в годишния финансов отчет, но не съдържаща счетоводната информация, предоставена в годишния отчет, както и в нашия одиторски доклад. Отговорност за изготвянето на другата информация има ръководството („ръководството“) на ОТП Фонд Мениджмънт АД. Нашето мнение относно счетоводната информация, представено в раздела от нашия доклад, озаглавен „Мнение на одитора“, не се отнася за другата информация и не предоставяме гаранции по този въпрос в нашите заключения.

Нашата отговорност във връзка с извършения от нас одит на счетоводната информация, предоставена в годишния

финансов отчет, е да прочетем другата информация и при това да разгледаме дали другата информация е съществено несъвместима със счетоводната информация, предоставена в годишния финансов отчет или дали познанията ни, придобити по време на одита, или по друг начин, изглеждат съществено неправилни. Ако въз основа на извършената от нас работа стигаме до извода, че другите информации съдържат съществени грешки, ние имаме задължение да дадем отчет за характера на грешното твърдение.

Въз основа на информацията, получена по време на одита, ние трябва да докладваме относно това дали са ни станали известни съществени неточности в тази друга информация. В това отношение нямаме какво да докладваме.

Отговорност на ръководството и на лицата, натоварени с управлението, по отношение на счетоводната информация, оповестена в годишния отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и коректното представяне на счетоводната информация, оповестена в годишния отчет, в съответствие със Закон № XVI от 2014 за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и за изменение на Определени други финансови закони, както и на Закона за счетоводството, особено с оглед на подкрепата с инвентарен опис на активите и пасивите, отчитането на таксите за управление на фонда в съответствие с оценката, дадена от депозитаря на Фонда, както и на такъв вътрешен контрол, какъвто ръководството счита за необходим, за да гарантира изготвянето на счетоводна информация, представена в годишния отчет, която не съдържа съществени неточности, независимо дали се дължат на измама или грешка.

При изготвянето на счетоводната информация, оповестена в годишния финансов отчет, ръководството носи отговорност за оценката на способността на Фонда да продължи да осъществява дейност като действащо предприятие, като оповестява, според случая, въпроси, свързани с принципа на действащо предприятие, и изготвя счетоводната информация в годишния доклад, като използва принципа на действащото предприятие. Ръководството трябва да прилага принципа на действащо предприятие, освен ако използването на този принцип е изключено от дадена разпоредба, или ако има някакъв факт или обстоятелство, което изключва възможността Фондът да продължи да осъществява дейност като действащо предприятие.

Лицата, натоварени с управлението, носят отговорност за надзора на процеса на финансова отчетност на Фонда.

Отговорност на одитора за одита на счетоводната информация, оповестена в годишния отчет

Нашите цели по време на одита са да получим разумна степен на сигурност относно това дали оповестената в годишния отчет счетоводна информация като цяло съдържа съществени неточности, независимо дали се дължат на измама или грешка, и да издадем, въз основа на горепосоченото, одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция за това, че извършеният в съответствие с Унгарските национални стандарти за одит и действащите унгарски закони и други регламенти относно одитите, винаги ще разкрива съществените неточности, когато те са налице. Неточностите могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, поотделно или заедно, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения, вземани от потребителите на базата на тази счетоводна информация, оповестена в годишния отчет.

Като част от одита, извършен в съответствие с Унгарските национални стандарти за одит и действащите унгарски закони и други регламенти относно одитите, използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит.

Заедно с това, ние:

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неточности във връзка със счетоводната информация, оповестена в годишния отчет, независимо дали същите се дължат на измама или грешка, при което създаваме и изпълняваме одиторски процедури, отразяващи тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрита съществена неточност, която е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществена неточност, която е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, неверни изявления или заобикаляне на вътрешния контрол;
- Запознаваме се с релевантния от гледна точка на одита вътрешен контрол, с цел да планираме такива одиторски

процедури, които съответстват на дадените обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол.

- Оценяваме съответствието на счетоводната политика, прилагана от ръководството, както и основателността на изготвените от ръководството счетоводни оценки и свързаните с тях оповестявания.
- Правим оценка относно уместността на ползването от страна на ръководството на принципа на действащо предприятие за целите на счетоводното отчитане, и въз основа на получените одитни доказателства, относно това, дали съществува значителна несигурност във връзка с такива събития или условия, които могат да поставят под значително съмнение способността на Фонда да продължи да осъществява дейност като действащо предприятие. Ако стигнем до заключението, че съществува съществена несигурност, наша отговорност е да обърнем внимание в нашия доклад на свързаните с него оповестявания, намиращи се в счетоводната информация, оповестена в годишния отчет, или, в случай че оповестената информация е неадекватна, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на нашия одиторски доклад. Въпреки това, бъдещи събития или условия могат да станат причина Фондът да преустанови дейността си като действащо предприятие.
- Проверяваме счетоводната информация, оповестена в годишния отчет, особено с оглед на инвентарния опис на активите и пасивите в годишния отчет в края на отчетния период, както и отчитането на таксите за управление на фонда през този период. Проверяваме, дали оповестената в годишния отчет счетоводна информация е изготвена в съответствие със Закон № XVI от 2014 г. за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и за изменение на Определени други финансови закони, по отношение на всички съществени аспекти.

Наред с други въпроси, комуникираме към натоварените с управлението лица относно планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително установени значителни пропуски в системата за вътрешен контрол на Фонда, които сме установили по време на нашия одит.

Будапеща, 29 април 2019 г.

Оригиналната унгарска версия е подписана.

Ендрю Векеш
Делойт Одит и консултиране Лтд.
1068 Будапеща, бул. „Дьорд Дожа“ №84/С
Регистрационен номер: 000083

Силвия Биндер
Одитор, член на Камарата на Одиторите
Регистрационен номер: 003801



ОТП Централно-европейски фонд в акции

Годишен отчет

**за финансовата година,
приключила на 31.12.2018**

Отчетен период: от 1 януари 2018
 до 31 декември 2018

Наименование на Управляващото дружество:	ОТП Фонд Мениджмънт АД
Седалище:	1026 БУДАПЕЩА, ул. „Риадо“ № 1-3
Депозитар:	Банка ОТП АД
Седалище:	1051 Будапеща, ул. „Надор“ № 16

ОТР Централно-европейски Фонд в акции

Баланс

Наименование на позицията		данните са в хиляди форинти	
		Предходна година 12/31/2017	Текуща година 12/31/2018
а.	б.	в.	г.
01.	А) Дълготрайни активи	0	0
02.	I. Ценни книжа	0	0
03.	1. Ценни книжа	0	0
04.	2. Разлика от преоценка на ценни книжа	0	0
05.	а) от лихви и дивиденди	0	0
06.	б) от други пазарни очаквания	0	0
07.	II. Дългосрочни банкови депозити	0	0
08.	Б) Текущи активи	768.742	890.184
09.	I. Вземания	0	0
10.	1. Вземания	0	0
11.	2. Обезценка на вземанията (-)	0	0
12.	3. Разлика от преоценка на вземанията, деноминирани в чуждестранна валута	0	0
13.	4. Разлика от преоценка на вземанията във форинти	0	0
14.	II. Ценни книжа	603.057	827.801
15.	1. Ценни книжа	527.553	885.477
16.	2. Разлика от преоценка на ценни книжа	75.504	-57.676
17.	а) от лихви и дивиденди	0	0
18.	б) от други пазарни очаквания	75.504	-57.676
19.	III. Ликвидни активи	165.685	62.383
20.	1. Ликвидни активи	165.685	62.383
21.	2. Разлика от преоценка на чуждестранна валута и депозити в чуждестранна валута	0	0
22.	В) Авансови плащания	0	6
23.	1. Авансови плащания	0	6
24.	2. Обезценка на авансови плащания (-)	0	0
25.	Г) Разлика от преоценка на сделки с деривати	0	-926
26.	ОБЩО АКТИВИ:	768.742	889.264
27.	Д) Собствен капитал	766.157	885.481
28.	I. Начален капитал	560 976	743 071
29.	1. Номинална стойност на емитирани инвестиционни дялове	3 552 735	4 050 646
30.	2. Номинална стойност на обратно изкупени инвестиционни дялове (-)	-2 991 759	-3 307 575
31.	II. Промяна на капитала (увеличаване на капитала)	205 181	142 410
32.	1. а) Разлика от преоценка при изтегляне на обратно изкупени инвестиционни дялове	-333 802	-391 103
33.	1. б) Разлика от преоценка на продадени инвестиционни дялове	477 818	579 028
34.	2. Резерви от разликата от преоценка	75 504	-58 602
35.	3. Печалба/загуба за предишната година/години	-23 876	-14 339
36.	4. Печалба или загуба за периода	9 537	27 426
37.	Е) Провизии	0	0
38.	Ж) Задължения	2 585	3 783
39.	I. Дългосрочни задължения	0	0
40.	II. Краткосрочни задължения	2 585	3783
41.	III. Разлика от преоценка на задълженията, деноминирани в чуждестранна валута	0	0
42.	З) Начисления	0	0
43.	ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ:	768 742	889 264

Отчет за приходи и разходи

Наименование на раздела		данните са в хиляди форинти	
		Предходна година 1/1/2017-12/31/2017	Отчетна година 1/1/2018-12/31/2018
а.	б.	в.	г.
01.	I. Приходи от финансови операции	67.114	264.805
02.	II. Разходи за финансови операции	45.175	217.840
03.	III. Други приходи	62	0
04.	IV. Разходи за дейността	11.899	18.969
05.	V. Други разходи	565	570
06.	VI. Платени или платими доходи	0	0
07.	VII. Печалба или загуба за периода	9.537	27.426

Дата: Будапеща, 31 март 2019

Оригиналната унгарска версия е подписана.
Представител на Управляващото дружество

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

Информационни данни:

Наименование на Фонда: ОТП Централно-европейски фонд в акции

Регистрационен номер на Фонда и дата на регистрация: 1111-166, 21 декември 2015

Вид на Фонда: публичен

Естество на Фонда: фонд за инвестиции в ценни книжа от отворен тип

Падеж на Фонда: С неопределен срок, от 21 декември 2015

Финансовата година съпада с календарната година.

Хармонизация на Фонда: хармонизиран в съответствие с Директивата за алтернативни инвестиционни фондове (Алтернативен Инвестиционен Фонд, "АИФ")

Дата на изготвяне на баланса: 31 януари след финансовата година

Наименование на Управляващото дружество: ОТП Фонд Мениджмънт АД седалище: 1026 Будапеща, ул. „Риадо“ № 1-3

Наименование на банката депозитар: Банка ОТП АД седалище: 1051 Будапеща, ул. „Надор“ № 16

Наименование на главния дистрибутор: Банка ОТП АД седалище: 1051 Будапеща, ул. „Надор“ № 16

Фондът се представлява от: Бенедек Балаж Кьовеш, адрес: 1029 Будапеща, ул. „Ужоки“ № 3. Лицето, носещо отговорност за счетоводството на Фонда е Золтан Михай Гарамвьолди, адрес: 2000 Сентендре, ул. „Кьорте Къз.“ № 7. № на удостоверение за правоспособност на дипломиран експерт-счетоводител: МК 129785

Фондът подлежи на задължителен финансов одит. Избраният одитор е Делойт Одит и консултиране Лтд., седалище: 1068 Будапеща, бул. „Дьорд Дожа“ №84/С. Отговорно лице е Силвия Биндер, Членски номер в Камарата на одиторите: 003801.

Брутната такса за одит е 772 хиляди Форинта (2 400 евро), включително 27% ДДС за одит на годишния отчет на Фонда за 2018. Тази такса съдържа отчасти фактурираната от Управляващото дружество такса за управление, но поради промяната на условията по договора, сумата от 226 хиляди Форинта (702 евро), е начислена директно на Фонда.

За допълнителна информация, свързана с Фонда, виж интернет страницата на Управляващото дружество:

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

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

Основни характеристики на счетоводната политика

Счетоводната политика на Фонда е установена в съответствие със Закон № XVI. от 2014 за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и Изменение на Определени финансови закони (ЗКИСУД), Закон „С“ за счетоводството от 2000 („Закон за счетоводството“), и Указа на Правителството № 215/2000 (ХП.11.) за Специалните разпоредби относно Годишния отчет и Счетоводните задължения на Инвестиционните фондове („Указ на Правителството“), и други релевантни регламенти.

Управляващото дружество води подробен аналитичен регистър за активите и пасивите на Фонда.

Политиките за оценяване и отчитане на активите и пасивите са разработени в съответствие с Раздел 7 от Указа на Правителството.

Признаване и оценка на ценни книжа

- Първоначално ценните книжа се осчетоводяват по цена на придобиване (нетна покупна цена), в съответствие с разпоредбите на Указа на Правителството. При продажбата на ценни книжа, балансовата стойност, отнасяща се до продадените ценни книжа, се изчислява по метода Първа входяща–първа изходяща стойност (FIFO метод).

- Ценните книжа се оценяват по пазарна стойност, на базата на правомерност, предписана от Закон № XVI. от 2014 за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и Изменение на Определени финансови закони (ЗКИСУД), от Указа на Правителството, както и в Правилата на Фонда.

- Лихвите и дивидентите, получени от ценни книжа и отнасящи се про-рата към текущата година се отчитат като разлика от преоценка на ценните книжа, в съответствие с Указа на Правителството.

Признаване и оценка на деривати

Пазарната стойност на дериватите се определя като очакваната печалба или загуба от сделката, на която стойност отворената сделка – като позиция - може да бъде затворена. Оценяването на определен вид деривати се извършва в съответствие с общоприетите методи за оценка (обикновено модели, базирани на дисконтираните настоящи стойности на реалните или прогнозните бъдещи парични потоци, възникващи от договора).

Платените такси за опции се отчитат от Фонда като финансови разходи при възникването им, алтернативният метод за начисление, дефиниран в Раздел 9/Б, (12) от Указа на Правителството, не се прилага.

Вземания и задължения, деноминирани в чуждестранна валута

Пазарната стойност на вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута, запаси и депозити в чуждестранна валута се определя на базата на стойностите в съответствие с курсовете на чуждестранната валута, официално публикувани от Унгарската Национална Банка („УНБ“) и в сила към датата на оценката.

Нематериални и материални активи

Фондът не притежава материални и нематериални активи.

Годишен отчет – ОТП Централно-европейски фонд в акции

Бележки по определени позиции в баланса:

Активи:

На ред 15 от баланса, ценните книжа са представени по цена на придобиване (покупна цена), по-конкретно, лихвоносните ценни книжа са представени по нетна покупна цена (без натрупаните лихви). Ред 17 включва лихвите, натрупани към края на годината, за ценните книжа, отчитани в края на отчетния период, докато Ред 18 съдържа разликата между (нетната) пазарна стойност и (нетната) покупна цена. Отчетените разлики в стойността са представени в отделна таблица, по серии ценни книжа.

Капитал и Пасиви:

Началният капитал се отнася до номиналната стойност на неизплатените инвестиционни дялове. Ред 28 представя броя натрупани инвестиционни дялове, емитирани и обратно изкупени от първия ден на търговия. Натрупаната печалба от предходни години и печалбата за текущата година са представени съответно на Ред 35 и 36. Нереализираните печалби от валутни курсове и свързаната про-рата лихва, получена от ценни книжа в портфейла са представени на ред 34, докато сумата на реализираните разлики от валутни курсове, възникнали от покупко-продажба на инвестиционни дялове е включена в редове 32 и 33.

Бележки по Отчета за приходи и разходи:

Печалбата от финансови операции възлиза на 46 969 хиляди форинта, което представлява разликата между приходите, в размер на 264 805 хиляди форинта, и разходите, в размер на 217 840 хиляди форинта. След приспадането на оперативните разходи, в размер на 18 696 хиляди форинта, и други разходи в размер на 570 хиляди форинта, печалбата е в размер на 27 426 хиляди форинта.

Оперативните разходи са описани подробно в таблица II. от Отчета за ликвидността, в която колоната със заглавие „Финансово реализирани“ съдържа част от разходите за 2018, които са платени от Фонда до края отчетния период. В съответствие с информацията, предоставена от Фонда, разходите свързани с Фонда, които не са включени в гореспомената таблица (например: такса за дистрибуция, разходи за реклама, и т.н.), са за сметка на Управляващото Фонда дружество.

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

I. Структура на активите

Данните са в хиляди форинти

Вид актив или ценни книжа	Салдо в началото на периода 2018.01.01		Салдо в края на периода 2018.12.31		Относителен дял (%)
Парични средства – Банкови сметки					
Банка Срок на депозита					
Банка ОТП АД HUF Разплащателна сметка	11.240		12.886		1,45%
Банка ОТП АД EUR Разплащателна сметка	148.949		38.711		4,35%
Банка ОТП АД USD Разплащателна сметка	5.383		8.203		0,92%
Банка ОТП АД PLN Разплащателна сметка	42		2.225		0,25%
Банка ОТП АД CZK Разплащателна сметка	7		7		0,00%
Банка ОТП АД RON Разплащателна сметка	64		34		0,00%
Банка ОТП АД GBP Разплащателна сметка	0		267		0,03%
Банка ОТП АД DKK Разплащателна сметка	0		21		0,00%
Банка ОТП АД TRY Разплащателна сметка	0		29		0,00%
Банкови салда на депозитите общо:	165.685		36.383		7,00%
Прехвърляеми ценни книжа					
Наименование на ЦК Срок	Борсови ЦК	Извънбор-сови ЦК	Борсови ЦК	Извънбор-сови ЦК	
Унгарски акции	184.851		154.297		17.35%
ÁLLAMI NYOMDA - 98	7.827		0		0,00%
CIG PANNONIA	2.480		5.531		0,62%
GRAPHISOFT PARK SE	485		0		0,00%
MAGYAR TELEKOM	13.792		7.309		0,82%
MOL RT	50.331		0		0,00%
OTP TÖRZS (100)	66.721		92.003		10,35%
RICHTER - 100	41.622		48.674		5,47%
WABERER'S INTERNATIONAL ZRT	1.593		780		0,09%
Чуждестранни акции:	406.292		662.954		74.56%
AG ANADOLU GRUBU HOLDING AS	0		7.526		0,85%
ALIOR BANK SA	6.620		7.237		0,81%
ASSECO POLAND SA	3.597		0		0,00%
ATRIUM	384		309		0,03%
AUSTRIA TECHNOLOGIE	0		18.681		2,10%
AYGAZAS	0		13.317		1,50%
BANK ST PETERSBURG PJSC	0		2.449		0,28%
BUWOG-GEMEINNUETZIGE	2.372		0		0,00%
CETV	4.733		3.022		0,34%
CEZ	49.836		0		0,00%
CYFROWY POLSAT	5.267		4.810		0,54%
DIGI COMMUNICATIONS NV	7.589		5.352		0,60%
ECHO INVESTMENTS S.A.	0		12.326		1,39%
ENERGASA	2.499		0		0,00%
ENERJISA ENERJI AS	0		3.339		0,38%
EREGLI	0		6.823		0,77%
ERG SPA	0		9.018		1,01%
ERSTE BANK STAMM	40.188		41.740		4,69%
ETALON GROUP	0		6.940		0,78%
EUROCASH SA	1.969		0		0,00%
EVN AG	0		29.121		3,27%
GET BANK	504		0		0,00%
GETIN HOLDING SA	437		54		0,01%
GLOBALTRA - SPONS GDR REG S	0		7.993		0,90%
HALK BANKASI	0		2.668		0,30%
HELLENIC PETROLEUM SA	0		19.272		2,17%
HYDRAULIC MACHINE - GDR REG S	0		2.360		0,27%
HYDRAULIC MACHINE - GDR REG S	3.044		0		0,00%
IMMOFINANZ AG	3.753		0		0,00%
KGHM	11.079		8.911		1,00%
KOC HOLDING	0		5.984		0,67%
KOMERCNI	36.805		18.124		2,04%
LENTA LTD-REG S	0		7.739		0,87%

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

I. Структура на активите - продължение

Данните са в хиляди форинти

	В началото на периода 1/1/2018		В края на периода 12/31/2018		Относителен дял * (%)
LOTOS	5.148		0		0,00%
LUXOFT HOLDING INC	0		7.651		0,86%
MBANK SA	5.877		5.396		0,61%
MOMO INC-SPON ADR	0		6.172		0,69%
MOTOR OIL (HELLAS) SA	0		43.454		4,89%
MYTILINEOS	0		15.381		1,73%
NWR	2		2		0,00%
02 CZECH REPUBLIC SA	11.202		0		0,00%
OBUV ROSSII PJSC	0		2.814		0,32%
OMV	0		15.372		1,73%
OMV PETROM SA	0		14.588		1,64%
ORANGE POLSKA SA	4.735		0		0,00%
PBG	4		0		0,00%
PEKAO	25.082		21.245		2,39%
PETRA DIAMONDS LTD	0		7.262		0,82%
PGE	9.298		0		0,00%
PGNIG	10.265		0		0,00%
PHILIP MORRIS	8.836		7.725		0,87%
PHOSAGRO PJSC	0		20.533		2,31%
PKN	22.572		0		0,00%
PKO BANK	37.623		14.530		1,63%
PLAY COMMUNICATIONS SA	0		7.294		0,82%
POLIMEX SA - 0.04	106		0		0,00%
POLYTEC HOLDING AG	0		5.709		0,64%
PROTEK	0		6.223		0,70%
PZU SA -0.1	26.017		69.275		7,79%
RAIFFEISEN INTERN BH	0		7.852		0,88%
REYSAS REIT	3.156		0		0,00%
SBERBANK	0		17.637		1,98%
SOLLERS	0		2.521		0,28%
TALLINK	0		12.283		1,38%
TAURONPE	3.401		0		0,00%
TERNA ENERGY SA	0		10.983		1,24%
TOFAS	0		8.780		0,99%
TSKB	0		3.494		0,39%
TUPRAS	0		25.369		2,85%
UNIPETROL	7.870		0		0,00%
VAKIFBANK	0		9.125		1,03%
VESTAS	0		11.334		1,27%
VIGAV	22.023		0		0,00%
WIZZ AIR HOLDINGS PLC	0		15.602		1,76%
YAPI KREDİ BANKASI	0		6.133		0,69%
YYINC-ADR	0		9.875		1,11%
ZAVAROVALNICA TRIGLAV DD	0		6.225		0,70%
Инвестиционни дялове:	11.914		10.983		1.19%
FONDUL PRPRIETA SA - .85	8.711		6.962		0,78%
SIF 3 TRANSILVANIA	148		3.588		0,41%
SIF 5 OLTENIA	3.055		0		0,00%
Прехвърляеми ценни книжа общо:	603.057	0	827.801	0	93.10%
Други активи:					
Вземания:		0		0	0,00%
Авансови плащания:		0		6	0,00%
Разлика от переоценка на деривати:		0		-926	-0.10%
Други активи общо		0		-920	-0.10%
ОБЩО АКТИВИ:	768,742		889.264		100,00%

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

I. Структура на активите - продължение

Пасиви:			
1. Кредити:	0	0	0,00%
2. Други пасиви и начислени разходи:			
Такси за управление на Фонда	1.248	1.561	41,26%
Такси на Депозитаря	89	117	3,09%
Други позиции, осчетоводени по цена на придобиване	161	284	7,51%
Други пасиви, небазирани на разходи	1.087	1.821	48,14%
3. Провизии:	0	0	0,00%
4. Други начисления	0	0	0,00%
Общо пасиви:	2.585	3.783	100,00%
НЕТНА СТОЙНОСТ НА АКТИВИТЕ:	766.157	558.481	

II. Брой на инвестиционните дялове

Брой на инвестиционните дялове:	1.808.782	1 311.192	
--	------------------	------------------	--

III. Нетна стойност на активите за инвестиционен дял (HUF/дял):

	2017.12.31	2018.12.31
Съгласно годишния отчет:	1,365758	1,191650
Съгласно официално публикуваната нетна стойност на актива:	1,366302	1,194044

Малката разлика се дължи на това, че официално публикуваната нетна стойност на активите за инвестиционен дял, е определена по начин, съответстващ на разпоредбите на Правилата на Управляващото дружество, докато настоящата стойност, представена в годишния отчет се определя от регулациите на Закона за счетоводството и Указа на Правителството.

IV. Портфейл от ценни книжа на Фонда

Описание	2018.01.01	Относителен дял (%)	2018.12.31	Относителен дял (%) *
а) прехвърляеми ЦК, официално регистрирани на борсата	603.057	78,45%	827.801	93.10%
б) прехвърляеми ЦК, дистрибутирани на друг регулиран пазар		0,00%	0	0,00%
<i>от изброените по-горе:</i>				
в) наскоро пласирани прехвърляеми ЦК	0	0,00%	0	0,00%
г) други прехвърляеми ЦК	0	0,00%	0	0,00%
д) дългови ЦК	0	0,00%	0	0,00%

*Стойностите на относителните дялове показват пропорциите, отнесени към общата стойност на активите на Фонда (в одитирания отчет от предходната година, стойностите на относителните дялове са представлявали съотношението към общата стойност на портфейла от ценни книжа).

Промени в състава на портфейла:

За подробно описание на промените в състава на портфейла, вижте: I.

V. Състав на активите на Фонда

Описание	Финансова година, приключила на 31 декември 2017	Финансова година, приключила на 31 декември 2018
а) приходи от инвестиции:	21 .939	46.965
б) други приходи:	62	0
в) административни разходи (такса за управление на фонда):	-11. 130	-17.400
г) такси на банката-депозитар:	-279	-437
д) други такси и данъци:		
такса за комисионерска услуга:	-1	-430
банкови разходи:	-233	-257
такса за надзор:	-139	-219
други разходи и разноси:	-682	-796
е) нетни приходи:	9 537	27.426
ж) разпределена печалба (изплатени доходи):	0	0
реинвестирана печалба:	9. 537	27.426
з) промени в капиталовата сметка:	324 .208	226.004
и) нарастване, съответно намаляване на стойността на инвестициите:	78 .066	-134.106
й) всички други промени, оказали влияние върху активите и пасивите на инвестиционния фонд: (*)	0	0

* Няма такива позиции нито за текущия период, нито за предходната година.

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

VI. Сравнителна таблица на нетната стойност на активите и на нетната стойност на активите за инвестиционен дял

Брой и нетна стойност на инвестиционни дялове в търговия:

	Реализирани годишни доходи	Брой на инвестиционните дялове в търговия (бр.)	Нетна стойност на активите към датата на баланса (HUF)	Нетна стойност на активите за инвестиционен дял (HUF /бр.)
2014.12.31		1.295.683	398.167.980	0,975908
2015.12.31	5,82%	1.150.874	372.151.921	1,032718
2016.12.31	10,24%	1.000.758	354.345.508	1,138438
2017.12.31	19,97%	1.808.782	766.156.799	1,365758
2018.01.31		1.874.793		1,416387
2018.02.28		1.797.494		1,365932
2018.03.29		1.849.098		1,328885
2018.04.27		1.837.272		1,315804
2018.05.31		1.862.000		1,277221
2018.06.29		2.342.460		1,245879
2018.07.31		2.336.901		1,251931
2018.08.31		2.328.823		1,209044
2018.09.28		2.336.221		1,233363
2017.10.31		2.369.446		1,266131
2017.11.30		2.351.943		1,241040
2018.12.31	-12,75%	2.311.192	885.480.924	1,191650

Доходността на ОТП Централно-европейски фонд в акции през 2018, след приспадането на разходите на Фонда, е -12,75%.

Месечните изменения в инвестиционните дялове, емитирани от Фонда:

Серия "А"(номинална стойност за 1 EUR)	Емитирани инвестиционни дялове (дялове)	Обратно изкупени инвестиционни дялове (дялове)
януари 2018	82.376	16.365
февруари 2018	44.617	121.916
март 2018	56.584	4.980
април 2018	38.123	49.949
май 2018	66.281	41.553
юни 2018	562.599	82.139
юли 2018	209.093	214.652
август 2018	5.421	13.499
септември 2018	25.441	18.043
октомври 2018	38.916	5.691
ноември 2018	4.100	21.603
декември 2018	10.437	51.202
Общо:	1.143.988	641.592

Фондът не е изплащал печалби за този период.

Нетна стойност на активите за инвестиционен дял за ОТП Централно-европейски фонд в акции (EUR/инвестиционен дял)



ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

VII. Деривати и свързани ангажименти

Дериватите и свързаните ангажименти са представени заедно с подробното описание на разликите от преоценките на ценните книжа в точка XIII.

VIII. Промени в дейността на Управляващото дружество, както и на основните фактори за определянето на инвестиционната политика

Вътрешните политики, отнасящи се до дейността на Управляващото дружество са създадени и изменени съгласно разпоредбите на Закон за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и Изменение на Определени финансови закони (ЗКИСУД), както и другото свързано законодателство. Въпреки това не са настъпили значителни промени в дейността на Управляващото дружество през периода.

За по-подробна информация относно дейността на Управляващото дружество, вижте:

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

Проспектът и правилата за управление на Фонда също са създадени и изменени съгласно разпоредбите на ЗКИСУД, както и другото свързано законодателство.

Не са настъпили значителни промени в инвестиционната политика, които биха оказали влияние върху дейността на Фонда.

IX. Възнаграждения, плащани от Управляващото дружество за цялото Управляващо дружество и за лицата, оказващи чрез дейността си съществено влияние върху рисковия профил на Фонда - хиляди форинта

Обща сума, изплатена от Управляващото дружество за 2018

Описание	в хиляди форинта	
	Общо	
Фиксирани възнаграждения	521.801	
Променливи възнаграждения	573.190	
Общо	1.094.991	

Плащания към лицата, оказващи чрез дейността си съществено влияние върху рисковия профил на Фонда през 2018:

Описание	Изпълнителни директори	Други служители	в хиляди форинта
			Общо
Брой бенефициенти	5	12	17
Дялово участие в печалбата	0	0	0
Общо възнаграждения *	198.369	221.595	419.694

* Горепосочените цифри съдържат общо изплатените суми от Управляващото дружество (не само тези, които се отнасят за дадения фонд).

X. Информация относно управлението на риска

а) активи, които са обект на специфични правила въз основа на техния ликвиден характер

Портфейлът на Фонда не включва такива активи, които са обект на специфични правила въз основа на техния неликвиден характер за текущия и предходните периоди.

б) представяне на споразумения, свързани с управление на ликвидността

Управляващото дружество не е сключвало от името на Фонда нито в текущия период, нито за предходните периоди, ново договорно споразумение за предоставяне на услуги, свързани с управление на ликвидния риск.

Управляващото дружество, като цяло, поддържа ликвидността на Фонда в унгарски държавни ценни книжа и разплащателни сметки, които могат да бъдат изтеглени по всяко време с падеж до една година, в съответствие с лимитите, определени в Проспекта.

При управлението на ликвидността с цел намаляване на транзакционните разходи, Управляващото дружество проверява фондовете, разполагащи с излишък или с дефицит на ликвидни средства и сключва договори за покупко-продажба между фондовете с дебит или кредит по държавните ценни книжа. По този начин, при управлението на ликвидността, транзакциите се извършват между управляваните от Управляващото дружество фондове, основно чрез съкровищни бонове. Ако след тези транзакции на фондовете им остане нетна експозиция, Управляващото дружество сключва сделки с външни партньори, за целите на управлението на ликвидността, на базата на пазарни цени.

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

в) настоящ рисков профил на Фонда и системи за управление на риска, прилагани от Управляващото дружество с цел управление на тези рискове

Информацията относно рисковия профил на Фонда се съдържа в глава „Рисков профил на Фонда“ от Правилата на Фонда, в глава „Представяне на рисковите фактори“ от Проспекта, както и точки „Рискове и Възвращаемост“ и „Значими рискови фактори“ от Ключовата информация за инвеститорите.

Ликвидната политика на Дружеството е изготвена в съответствие с параграфи 46-48 от Делегиран регламент на Комисията (ЕС) № 231/2013 на Комисията за допълване на Директива 2011/61/ЕС на Европейския парламент и на Съвета по отношение на освобождаванията, общите условия във връзка с дейността, депозитарите, ливъриджа, прозрачността и надзора („АИФ Директива“).

Ликвидната политика на Дружеството е изготвена в съответствие с параграф 24 от Указ на Правителството № 79/2014 (III.14.), относно изискванията за организацията, конфликта на интереси, бизнес дейността и управлението на риска, отнасящи се за управляващите дружества на колективните инвестиционни схеми, осъществяващи дейност с прехвърляеми ценни книжа.

XI. Промени в степента на ливъриджа

	2017.12.31	2018.12.31	Промяна 2018/2017
Ливъридж*	EUR 2.475.826	EUR 3.281.862	32,5563%

* Ливъриджът е изчислен в съответствие с членове 6—11 от Директивата за лицата, управляващи АИФ.

XII. Друга информация

а) Подробна информация за неликвидните активи на Фонда

Въз основа на интерпретацията на ЗКИСУД, по отношение на Фонда няма заделени неликвидни активи за текущия и предходните периоди от страна на Управляващото дружество.

б) Придобиване от страна на Фонда на дялови участия, осигуряващи контролен пакет акции в дружества, нерегистрирани на борсата

Няма осъществени придобивания от страна на Фонда на дялови участия, осигуряващи контролен пакет акции в дружества, нерегистрирани на борсата за текущия и предходните периоди.

в) Друга информация, свързана с инвестиционна политика

Управляващото дружество на деня на баланса поради надхвърляне на лимита за пасивите (в резултат не на транзакции, а на преоценка) не изпълнява по отношение на Фонда предписанието, описано в глава III. точка 15 от инвестиционната политика на правилата за управление, в смисъла на което максималното съотношение на активите на един емитент е 35% спрямо Активите на Фонда в случай, че емитента на прехвърляеми ценни книжа или финансови средства или гаранта е членка на Европейското икономическо пространство (ЕИП), нейна местна служба, трета страна, или международна правна организация, която има една или повече държави членки от ЕИП. След датата на баланса в срок е извършена съответната реконструкция на състоянието на лимитите съобразно предписанията на закона или вътрешни правилници. Според преценката на Управляващо дружество състоянието на нарушаване на правилата за лимит не води резултат до по-големия риск на експозицията и не застрашава осъществяването на инвестиционните цели на Фонда.

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

XIII. Подробна информация за разликите от преоценки на ценни книжа и представяне на деривати и свързаните с тях ангажименти

Данните са в хиляди форинти

Ценни книжа Название	Срок	Покупна цена	Разлика в стойността		Пазарна стойност
			от лихва, от дивиденди	поради друга пазарна преценка	
Местни акции:		142 543	0	11 754	154 297
CIG PANNONIA		4 667	0	864	5 531
MAGYAR TELEKOM		7 201	0	108	7 309
OTP TÖRZS (100)		82 431	0	9 572	92 003
RICHTER - 100		46 567	0	2 107	48 674
WABERER'S INTERNATIONAL ZRT		1 677	0	-897	780
Чуждестранни акции:		734 716	0	-71 762	662 954
AG ANADOLU GRUBU HOLDING AS		8 552	0	-1 026	7 526
ALIOR BANKA SA		6 950	0	287	7 237
ATRIUM		354	0	-45	309
AUSTRIA TECHNOLOGIE		22 100	0	-3 419	18 681
AYGAZ AS		12 406		911	13 317
BANK ST PETERSBURG PJSC		3 660		-1 211	2 449
CETV		4 216	0	-1 194	3 022
CYFROWY POLSAT		5 362	0	-552	4 810
DIGI COMMUNICATIONS NV		6 588	0	-1 236	5 352
ECHO INVESTMENT S.A.		17 361		-5 035	12 326
ENERJISA ENERJI AS		5 161		-1 822	3 339
EREGLI		8 978	0	-2 155	6 823
ERG SPA		9 833	0	-815	9 018
ERSTE BANK STAMM		41 623		117	41 740
ETALON GROUP		10 833	0	-3 893	6 940
EVN AG		38 624		-9 503	29 121
GETIN HOLDING		3 929	0	-3 875	54
GLOBALTRA-SPONS GDR REG S		9 305	0	-1 312	7 993
HALK BANKASI		3 628		-960	2 668
HELLENIC PEROLEUM SA		19 068		204	19 272
HYDRAULIC MACHINE - GDR REG S		9 721	0	-7361	2 360
KGHM		9 041	0	-130	8911
KOC HOLDING		6 656		-672	5 984
KOMERCNI		16 849	0	1 275	18 124
LENTA LTD-REG S		9 303		-1 564	7 739
LUXOFT HOLDING INC		10 896	0	-3 245	7 651
MBANK SA		2 685	0	-2 711	5 396
MOMO INC-SPON ADR		8 261		-2 089	6 172
MOTOR OIL (HELLAS) SA		37 369	0	6 085	43 454
MYTILIENOS		18 175		-2 794	15 381
NWR		3 363	0	-3 361	2
OBUV ROSSII PJSC		7 821	0	-5 007	2 814
OMV		19 111	0	-3 739	15 372
OMV PETROM SA		13 977		611	14 588
PEKAO		21 789	0	-544	21 245
PETRA DIAMONS LTD		10 840	0	-3 578	7 262
PHILIP MORRIS		4 730	0	2 995	7 725
PHOSAGRO PJSC		21 269	0	-736	20 533
PKO BANK		11 380	0	3 150	14 530
PLAY COMMUNICATIONS SA		11 077	0	-3 783	7 294
POLYTEC HOLDING AG		11 944	0	-6 235	5 709
PROTEK		9 581	0	-3 358	6 223
PZU SA - 0.1		58 888	0	10 387	69 275
RAIFFEISEN INTERN BH		9 121	0	-1 269	7 852
SBERBANK		20 948	0	-3 311	17 637
SOLLERS		4 137	0	-1 616	2 521
TALLINK		12 676	0	-393	12 283
TERNA ENERGY SA		9 781	0	1 202	10983
TOFAS		9 540	0	-760	8 780
TSKB		4 188	0	-694	3 494
TUPRAS		23 807	0	1 562	25 369
VAKIFBANK		8 973	0	152	9 125
VESTAS		9 716	0	1 618	11334
WIZZ AIR HOLDING PLC		16 077	0	-475	15 602
YAPI KREDI BANKASI		11 725	0	-5 592	6 133
YY INC –ADR		14. 327	0	-4 452	9 875
ZAVAROVALNICA TRIGLAV DD		6 443		-218	6 225
Инвестиционни дялове:		8.128	0	2 332	10 550
FONDUL PROPRIETATEA - .85		4 072	0	2 890	6 962
SIF 3 TRANSILVANIA		4 146	0	-558	3588
ВСИЧКО:		885 477	0	-57 676	827 801

Представяне на срочни сделки за покупко-продажби с валута:

	Данни в хиляди форинти		Стойността на срочната сделка по договор		Скотирана пазарна стойността на срочната сделка по договор		
			стойността във валута	във форинти	стойността във валута във форинти	стойност във форинти	резултат
На 31.12.2018 г.	USD		350	-98 123	98 329	-98 213	116
	EUR		420	-136 076	135 034	-136 076	-1 042
	Общо:						-926

XIV. Представяне на финансиране с ценни книжа и обща възвръщаемост на сделки със суапове

През отчетния период във Фонда не е имало нито операции с финансиране с ЦК, нито суапове на обща възвръщаемост.

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

XV. Бележки към баланса и отчета за приходите и разходите

Таблица за движението в собствения капитал

				Данните са в хиляди форинти	
Описание	Начално салдо	Увеличение	Намаление	Крайно салдо	
Промяна в началния капитал	560 967	497 911	-315 816	743 071	
Промяна (увеличение) в капитала:					
Разлика от преценка от продадени инвестиционни дялове	144.016	101.210	-57.301	187.925	
Разлика от преценка	75.504	-58.602	-75.504	- 58.602	
Печалба / загуба от предходна година/години	-23.876	9.537	0	-14.339	
Печалба / загуба за текущата година	9.537	27.426	-9.537	27.426	
Промяна (увеличение) в капитала:	205.181	79.571	-142.342	142410	
Общо собствен капитал	766.157	577.482	-458.158	885.481	

Отчет за ликвидност

I. Структура на получените кредити

Дата на теглене	Кредитор	Обща сума	Падеж	Остатъчна сума
-	-	-	-	-

II. Структура на разходите

Наименование на разхода	Общо Разходи за 2017	Изплатени разходи през 2017	Общо Разходи за 2018	Данните са в хиляди форинти	
				Изплатени разходи през 2018	
Такса за Управляващото дружество	11.130.312	9.882.361	17.400.304	15.839.276	
Такса за Банката-Депозитар	278.615	189.264	437.024	319.830	
Такса за комисионерска услуга	570	570	429.999	429.999	
Банкови комисиони	233.321	233.321	257.435	257.435	
Такса за надзор	139.447	95.097	218.931	160.739	
Такса за одит	116.923	0	225.700	0	
Общо:	11.899.188	10.400.613	18.969.393	17.007.279	

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

ОТЧЕТ ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Данните са в хиляди форинти

		1/1/2017- 12/31/2017	1/1/2018- 12/31/2018
I.	Паричен поток от дейността	-21 312	-99 685
1.	Печалба и загуба преди данъци (без получени прихващания)	-1 055	-416
3.	Загуба от обезценка и сторниране	0	0
4.	Разлики от преоценки	78 066	-134 106
5.	Разлика между заделените и използваните провизии	0	0
7.	Печалба от продажба на ценни книжа (инвестирани активи)	-21 428	-100 461
8.	Промени в дълготрайните активи	0	0
9.1.	Промени във вземанията	0	0
9.2.	Промени в разликите от преоценки на ценни книжа	-78 066	133 180
10.	Промени в краткосрочните задължения	1 161	1 198
11.	Промени в дългосрочните задължения	0	0
12.	Промени в начислените и отсрочените активи (авансови плащания)	10	-6
13.	Промени в начислените и отсрочените задължения (начисления)	0	0
	Промяна на обема на сделките с деривати	0	926
II.	Парични потоци от инвестиционна дейност	-151 128	-229 621
17.	Покупка на ценни книжа -	-278 905	-518 497
18.	Продажба на ценни книжа +	117 185	558 034
19.	Получен доход +	10 592	27 842
III.	Парични потоци от финансова дейност	324 208	226 004
20.	Емитиране на инвестиционни дялове +	482 854	599 121
22.	Обратно изкупуване на инвестиционни дялове -	-158 646	-373 117
23.	Изплатена печалба по инвестиционни дялове -	0	0
IV.	Промяна в паричните средства	151 768	-103 302
	Начално салдо на паричните средства	13 917	165 685
	Крайно салдо на паричните средства	165 685	62 383

Забележки:

1. Номерата на редовете съответстват на номерата на редовете в Приложение 4 от Указа на Правителството.
2. Ред № 9 "Промяна в запасите за текущите активи" е подробно описан допълнително.
3. Добавен е допълнителен пояснителен ред под наименованието "Промяна на обема на сделките с деривати", без номерация.

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

Отчет за портфейла

Основни данни:

Наименование на Фонда: ОТП Централноевропейски Фонд в акции
 Регистрационен номер на Фонда: 1111-166
 Наименование на Управляващото Дружество: ОТП Фонд Мениджмънт АД
 Наименование на Банката Депозитар: Банка ОТП АД
 Начин на изчисляване на Нетна стойност на активите: Т

EUR	
Текуща дата (Т):	2018.12.31
Собствен капитал:	2 754 132
Нетна стойност на активите за дял	1 191 650
Брой:	2 311 192

Изчисляване на нетната стойност на активи

			Данните са в хиляди форинти	
			Сума	%
I. ЗАДЪЛЖЕНИЯ				
I./1. Кредити:	Срок		0	0,00
I./2. Други пасиви и начислени разходи:			3 783	100,00
Такса за Управляващо дружество			1 561	41,26
Такса за Банка Депозитар			117	3,09
Други пера като разходи			284	7,51
Друго – небазирани на разходи - задължения			1 821	48,14
I./3. Провизии:			0	0,00
I./4. Други начисления:			0	0,00
Общо пасиви:			3 783	100,00
II. АКТИВИ			Сума	%
II/1. Разплащателна сметка, парични средства (общо):			62 383	7,02
II./2. Други вземания:			0	0,00
II./3. Срочни депозити (общо):	Банка	Срок	0	0,00
II./3.1. 3 Банкови депозити с падеж до 3 месеца			0	0,00
II/4. Ценни книжа (общо)	Валута	Номинална стойност в чуждестранна валута	827 801	93,08
II/4.3. Акции (общо):			817 251	91,90
II/4.3.1. Местни акции (общо):			154 297	17,35
CIG PANNONIA акция	HUF	539	5 531	0,62
MAGYAR TELEKOM акция	HUF	1 661	7 309	0,82
OTP TÖRZS (100) акция	HUF	815	92 003	10,35
RICHTER - 100 акция	HUF	896	48 674	5,47
WABERER'S INTERNATIONAL ZRT акция	HUF	0	780	0,09
II/4.3.2. Чуждестранни акции (общо):			662 954	74,55
AG ANADOLU GRUBU HOLDING AS	TRY	13 406	7 526	0,85

ОТП Централно-европейски фонд в акции – Годишен финансов отчет

Отчет за портфейла

GLOBALTRA - SPONS GDR REG S акция	USD	3.200	7 993	0,90
HALK BANKASI	TRY	7.100	2.668	0,30
HELLENIC PETROLEUM SA	EUR	17.876	19.272	2,17
HYDRAULIC MACHINE - GDR REG S	USD	12	2.360	0,27
KGHM	PLN	1.340	8.91 1	1,00
KOC HOLDING акция	TRY	8.000	5.984	0,67
KOMERCNI акция	CZK	1.716	18.124	2,04
LENTA LTD-REG S акция	USD	8900	7.739	0,87
LUXOFT HOLDING INC акция	USD	890	7.651	0,86
MBANK SA акция	PLN	170	5.396	0,61
MOMO INC-SPON ADR акция	USD	0	6.172	0,69
MOTOR OIL (HELLAS) SA акция	EUR	4.874	43.454	4,89
MYTILINEOS акция	EUR	6.955	15.381	1,73
NWR акция	GBP	4.000	2	0,00
OBUV ROSSII PJSC акция	RUB	1.436.000	2.814	0,32
OMV акция	EUR	1.250	15.372	1,73
OMV PETROM SA акция	RON	70.000	14.588	1,64
PEKAO акция	PLN	2.605	21.245	2,39
PETRA DIAMONDS LTD акция	GBP	5.525	7.262	0,82
PHILIP MORRIS акция	CZK	44	7.725	0,87
PHOSAGRO PJSC акция	RUB	5.000	20.533	2,31
PKO BANK акция	PLN	4.920	14.530	1,63
PLAY COMMUNICATIONS SA акция	PLN		7.294	0,82
POLYTEC HOLDING AG акция	EUR	2.119	5.709	0,64
PROTEK акция	RUB	196	6.223	0,70
PZU SA -0.1 акция	PLN	2.109	69.275	7,79
RAIFFEISEN INTERN BH акция	EUR	1.100	7.852	0,88
SBERBANK акция	RUB	70.050	17.637	1,98
SOLLERS акция	RUB	18.750	2.521	0,28
TALLINK акция	EUR	376.400	12.283	1,38
TERNA ENERGY SA акция	EUR	1.830	10.983	1,24
TOFAS акция	TRY	10000	8.780	0,99
TSKB акция	TRY	85.118	3.494	0,39
TUPRAS акция	TRY	4.050	25.369	2,85
VAKIFBANK акция	TRY	44.000	9.125	1,03
VESTAS акция	DKK	535	11.334	1,27
WIZZ AIR HOLDINGS PLC акция	GBP	0	15.602	1,75
YAPI KREDI BANKASI акция	TRY	71.897	6.133	0,69
YY INC - ADR акция	USD	0	9.875	1,11
ZAVAROVANICA TRIGLAV DD акция	EUR	639	6.225	0,70
11/4.5. Befektetesi jegyek (iisszes):			10 550	1,18
11/4.5.1. Tozsdere bevezetett (iisszes):			10.550	1,18
FONDUL PROPRIETATEA SA -.85	RON	96.900	6.962	0,78
SIF 3 TRANSILVANIA	RON	245.200	3.588	0,40
II/5 Просрочени активи (общо):			6	0,00
II/6. Разлика от обезценка на дериватни сделки			-926	-0,10
ОБЩО АКТИВИ:			889 264	100,00

Забележка: номиналните стойности на ценните книжа, емитирани в унгарски форинти, са представени в хиляди форинти.

Дата: Будапеща, 31 март 2019

Оригиналната унгарска версия е подписана.
Представител на Управляващото дружество

Долуподписаната Агнеш Ламсиедер Ивановне удостоверявам превода на извършения от мен документ – Годишния финансов отчет и доклад на независимия одитор за 2018 г. на ОТП Централно-европейски фонд в акции. Преводът се състои от 21 страници.

Преводач: Агнеш Лаймсиедер Ивановне