

*ОТП Фонд Мениджмънт*

**ОТП - Омега Фонд на Фондовете в акции на  
развитите пазари**

**Проспект  
и  
Правила за работа на Фонда**

Будапеща, октомври 2017 г.

Номер на лиценза на Фонда от Унгарския Държавен  
Надзор на Финансовите Институции: III/110.149-99  
Дата: 30.11.1999 г.  
В сила от: 26.10.2017 г.

## СЪДЪРЖАНИЕ

### ИНФОМАЦИЯ

1. ОСНОВНИ ДАННИ ЗА ИНВЕСТИЦИОННИЯ ФОНД.....	7
2. РЕШЕНИЯ ВЪВ ВРЪЗКА С ФОНДА .....	8
3. РИСКОВ ПРОФИЛ НА ФОНДА.....	9
4. ДОСТЪП ДО ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИНВЕСТИТОРИ.....	13
5. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ.....	14
6. ДИСТРИБУЦИЯ НА ДЯЛОВЕ.....	18
7. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ФОНД МЕНИДЖЪРА.....	18
8. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЕПОЗИТАРЯ.....	20
9. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОДИТОРА.....	22
10. ИНФОРМАЦИЯ ЗА КОНСУЛТАНТИ, ЧИЕТО ЗАПЛАЩАНЕ Е ЗА СМЕТКА ОТ АКТИВИТЕ НА ФОНДА .....	22
11. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДИСТРИБУТОРА .....	22
12. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОЦЕНИТЕЛЯ .....	25
13. ДЕКЛАРАЦИЯ .....	25

### ПРАВИЛА НА ФОНДА

1. ОСНОВНИ ДАННИ ЗА ФОНДА.....	27
2. ДРУГА ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ФОНДА .....	28
3. ОПИСАНИЕ НА ПРАВНИ НОРМАТИВИ ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА ФОНДА, ПУСКАНЕ В ДИСТРИБУЦИЯ НА ДЯЛОВЕТЕ, ДИСТРИБУЦИЯ И ИЗБРОЯВАНЕ НА ЗАКОНИ ЗА ПРАВНОТО ОТНОШЕНИЕ МЕЖДУ ФОНДА И ИНВЕСТИТОРА.....	28
4. ОПИСАНИЕ НА НАЙ-ВАЖНИТЕ ПРАВНИ ПОСЛЕДИЦИ НА ИНВЕСТИРАНЕТО, ВКЛЮЧИТЕЛНО И ЮРИСДИКЦИЯТА И ПРИЛОЖИМОТО ПРАВО И ИНФОРМАЦИЯ ЗА НАЛИЧИЕ ИЛИ ЛИПСА НА ВСЯКАКВО ПРАВНО СРЕДСТВО, КОИТО СА ЗА ПРИЗНАВАНЕ НА ПРИСЪДИ, ВЗЕТИ В ДЪРЖАВАТА И РАЗПОРЕДБИ ЗА ТЯХНОТО ИЗПЪЛНЯВАНЕ В ДЪРЖАВА, В КОЯТО УПРАВЛЯВАЩОТО ДРУЖЕСТВО ЗА АЛТЕРНАТИВНИ ИНВЕСТИЦИИ Е ОТСЕДНАЛО.....	30

<b>5</b>	<b>ISIN ИДЕНТИФИКАТОР НА ДЯЛ .....</b>	<b>30</b>
<b>6</b>	<b>НОМИНАЛНА СТОЙНОСТ НА ДЯЛОВЕ.....</b>	<b>30</b>
<b>7</b>	<b>ВАЛУТА НА ДЯЛОВЕ.....</b>	<b>30</b>
<b>8</b>	<b>НАЧИН НА ПРОИЗВЕЖДАНЕ НА ИНВЕСТИЦИОННИТЕ ДЯЛОВЕ, ИНФОРМАЦИЯ ЗА ЕМИТИРАНЕ И ПРОДАЖБА.....</b>	<b>31</b>
<b>9</b>	<b>НАЧИН И РЕГИСТРИРАНЕ НА УДОСТОВЕРЯВАНЕ НА ПРАВНАТА СОБСТВЕНОСТ ВЪРХУ ИНВЕСТИЦИОННИЯ ДЯЛ .....</b>	<b>31</b>
<b>10</b>	<b>ПРАВА НА ИНВЕСТИТОРА, ОСИГУРЕНИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННИЯ ДЯЛ (ОПИСАНИЕ ФОНДЪТ ПО КАКЪВ НАЧИН ОСИГУРЯВА ЧЕСТНОТО ОТНОШЕНИЕ КЪМ ИНВЕСТИТОРИТЕ И АКО СПРЯМО НЯКОЙ ИНВЕСТИТОР СЕ ОКАЗВА ИЗКЛЮЧИТЕЛНО ОТНОШЕНИЕ ИЛИ ПРИДОБИВА ПРАВО ЗА ТОВА, ОПИСАНИЕ НА ИЗКЛЮЧИТЕЛНОТО ОТНОШЕНИЕ, ИДЕНТИФИЦИРАНЕ НА ВИДОВЕ ИНВЕСТИТОРИ СПРЯМО КОИТО СЕ ОКАЗВА ИЗКЛЮЧИТЕЛНО ОТНОШЕНИЕ, КАКТО И В ДАДЕН СЛУЧАЙ ОПИСАНИЕ ДАЛИ СА СВЪРЗАНИ С УПРАВЛЯВАШИ ДРУЖЕСТВА ЗА АЛТЕРНАТИВНИ ИНВЕСТИЦИИ ИЛИ С ПРАВНО И ИКОНОМИЧЕСКОТО ИМ СВЪРЗВАНЕ С ПРЕДИШНИТЕ .....</b>	<b>32</b>
<b>11</b>	<b>ОПИСАНИЕ ЦЕЛТА И СПЕЦИАЛИЗАЦИЯ НА ИНВЕСТИЦИОННИТЕ ЦЕЛИ НА ФОНДА, ПОСОЧВАНЕ И ФИНАНСОВИТЕ ЦЕЛИ .....</b>	<b>33</b>
<b>12</b>	<b>СТРАТЕГИЯ НА ИНВЕСТИРАНЕТО, СРЕДСТВА ЗА РЕАЛИЗИРАНЕ НА ЦЕЛИТЕ НА ФОНДА .....</b>	<b>33</b>
<b>13</b>	<b>ПОСОЧВАНЕ НА КАТЕГОРИЯ СРЕДСТВА, В КОИТО ФОНДЪТ МОЖЕ ДА ИНВЕСТИРА, С ОСОБЕНО ПОСОЧВАНЕ НА ТОВА, ЧЕ Е РАЗРЕШЕНО ЗА ФОНДА ДА ПРИЛАГА ДЕРИВАТНИ СДЕЛКИ .....</b>	<b>33</b>
<b>14</b>	<b>МАКСИМАЛНО ИЛИ МИНИМАЛНО ИЛИ ПЛАНИРАНО СЪОТНОШЕНИЕ НА ОТДЕЛНИТЕ ЕЛЕМЕНТИ НА ПОРТФЕЙЛА.....</b>	<b>35</b>
<b>15</b>	<b>ВСЯКАКВО ЕВЕНТУАЛНО ОГРАНИЧЕНИЕ НА ИНВЕСТИЦИОННАТА ПОЛИТИКА, ИЛИ ВСЯКАКВА ТЕХНИКА, СРЕДСТВО ИЛИ РАЗРЕШЕНИЕ ЗА ТЕГЛЕНЕ ЗА КРЕДИТ, КОЕТО МОЖЕ ДА СЕ ИЗПОЛЗВА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА ФОНДА, ВКЛЮЧИТЕЛНО СПОРАЗУМЕНИЯ ЗА ПРИЛАГАНЕ ОГРАНИЧАВАНЕТО НА ЛИВЪРИДЖ И ПОВТОРНОРО ИЗПОЛЗВАНЕ НА ГАРАНЦИИ И СРЕДСТВА И НАЙ-ГОЛЕМИЯ РАЗМЕР НА ЛИВЪРИДЖ, КОИТО МОЩЕ ДА СЕ ИЗПОЛЗВА.....</b>	<b>36</b>
<b>16</b>	<b>ИЗЛОЖЕНОСТ НА ПОРТФЕЙЛА НА ВАЛУТЕН РИСК.....</b>	<b>38</b>

<b>17</b>	<b>ИНВЕСТИЦИОННА ПОЛИТИКА, ОСИГУРЯВАЩА ЗАЩИТА НА КАПИТАЛА И ДОХОДНОСТТА И ОПИСАНИЕ НА ПЛАНУВАНАТА ТРАНЗАКЦИИ, СТОЯЩИ ЗАД ТЯХ .....</b>	<b>38</b>
<b>18</b>	<b>ПРАВИЛА ЗА ТЕГЛЕНЕ НА КРЕДИТ.....</b>	<b>38</b>
<b>19</b>	<b>ДЪРЖАВИ, ОБЩИНИ ИЛИ МЕЖДУНАРОДНИ ОРГАНИЗАЦИИ, ЕМИТИРАЩИ ИЛИ ГАРАНТИРАЩИ ЦЕННИ КНИЖА, В ЧИИТО ЦЕННИ КНИЖА ФОНДЪТ Е ИНВЕСТИРА ПОВЕЧЕ ОТ 35 ПРОЦЕНТА ОТ СРЕДСТВАТА СИ .....</b>	<b>38</b>
<b>20</b>	<b>ПРЕДСТАВЯНЕ НА ЗАСНЕЛИЯ ИНДЕКС И МАКСИМАЛНИЯ РАЗМЕР НА РАЗЛИКАТА ОТ ТЕГЛОТО НА ИНДЕКСА НА ОТДЕЛНИТЕ ЦЕНИ КНИЖА .....</b>	<b>39</b>
<b>21</b>	<b>ИНВЕСТИЦИОННА ПОЛИТИКА НА ИНВЕСТИЦИОННИЯ ФОНД, В КОЙТО ФОНДЪТ ЗА ИНВЕСТИЦИЯ ЖЕЛАЕ ДА ИНВЕСТИРА НАЙ-МАЛКО 20 ПРОЦЕНТА ОТ СРЕДСТВАТА НА ИНВЕСТИЦИОННИЯ ФОНД.....</b>	<b>39</b>
<b>22</b>	<b>НАИМЕНОВАНИЕ НА ЦЕЛЕВИ ДРУЖЕСТВА ЗА КОРПОРАТИВНА ИНВЕСТИЦИЯ В ПРЕХВЪРЛЯЕМИ ЦЕННИ КНИЖА ИЛИ ЧАСТТА НА ФОНДА, НАИМЕНОВАНИЕ НА ЦЕЛЕВ АЛТЕРНАТИВЕН ИНВЕСТИЦИОНЕН ФОНД И ИНФОРМАЦИЯ ЗА НЕЙНА ОТСЕДНАЛОСТ .....</b>	<b>39</b>
<b>23</b>	<b>ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДАДЕН ОБХВАТ ОТ ТЕМА .....</b>	<b>39</b>
<b>24</b>	<b>ИНФОРМАЦИЯ ВЪВ ВРЪЗКА С ДЕРИВАТНИ СДЕЛКИ .....</b>	<b>39</b>
<b>25</b>	<b>СПЕЦИАЛНИ РАЗПОРЕДБИ ВЪВ ВРЪЗКА С ФОНДА ЗА ИМОТИ .....</b>	<b>42</b>
<b>26</b>	<b>ПРЕДСТАВЯНЕ НА РИСКОВИ ФАКТОРИ .....</b>	<b>42</b>
<b>27</b>	<b>ОПРЕДЕЛЯНЕ НА НЕТНА СТОЙНОСТ НА АКТИВА, МЯСТО И ВРЕМЕ ЗА ПУБЛИКУВАНЕТО Й, ПРОЦЕДУРА В СЛУЧАЙ НА ГРЕШНО ИЗЧИСЛЯВАНЕ НА НЕТНА СТОЙНОСТ НА АКТИВА .....</b>	<b>44</b>
<b>28</b>	<b>ОЦЕНКА НА ЕЛЕМЕНТИТЕ НА ПОРТФЕЙЛА, ОПИСАНИЕ НА ПРОЦЕДУРАТА ЗА ОЦЕНКА И НАЧИН ЗА ОБРАЗУВАНЕ НА ЦЕНА ПО ВРЕМЕ НА ОЦЕНКАТА, ВКЛЮЧИТЕЛНО И МЕТОДИ, ИЗПОЛЗВАНИ СЪОБРАЗНО ЧЛ. 38 ПРИ ОЦЕНКА НА ТРУДНО ОЦЕНЕНИТЕ СРЕДСТВА .....</b>	<b>47</b>
<b>29</b>	<b>ОЦЕНКА НА ДЕРИВАТНИ СДЕЛКИ .....</b>	<b>52</b>
<b>30</b>	<b>ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДАДЕН ОБХВАТ ОТ ТЕМА .....</b>	<b>53</b>
<b>31</b>	<b>УСЛОВИЯ И ПРОЦЕДУРА ЗА ОПРЕДЕЛЯНЕ И ПЛАЩАНЕ НА ДОХОДНОСТТА .....</b>	<b>54</b>

32 ДНИ ЗА ПЛАЩАНЕ НА ДОХОДНОСТ .....	54
33 ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДАДЕН ОБХВАТ ОТ ТЕМА .....	54
34 ОБЕЩАНИЕ ЗА ЗАПАЗВАНЕ НА КАПИТАЛА И ДОХОДНОСТТА .....	54
35 ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДАДЕН ОБХВАТ ОТ ТЕМА .....	54
36 РАЗМЕР НА ТАКСИ И РАЗХОДИ ЗА СМЕТКА НА ФОНДА И НАЧИН ЗА ТЯХНО ПРЕХВЪРЛЯНЕ ЗА СМЕТКА НА ФОНДА .....	55
37 ДРУГИ ВЪЗМОЖНИ РАЗХОДИ И ТАКСИ ЗА СМЕТКА НА ФОНДА И ИНВЕСТИТОРИТЕ .....	56
38 НАЙ-ВИСОКИЯТ РАМЕР НА ТАКСА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА ФОНДА ЗА СМЕТКА НА ДРУГИ КОРПОРАТИВНИ ИНВЕСТИЦИИ, В КОИТО ФОНДЪТ ИНВЕСТИРА ПОНЕ 20 ПРОЦЕНТА ОТ СРЕДСТВАТА СИ ...	57
39 УСЛОВИЯ И РАЗХОДИ ЗА ОБМЯНА МЕЖДУ ЧАСТИЧНИТЕ ФОНДОВЕ .....	57
40 ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДАДЕН ОБХВАТ ОТ ТЕМА .....	57
41 КУПУВАНЕ НА ДЯЛОВЕ .....	58
42 ОБРАТНО ИЗКУПУВАНЕ НА ДЯЛОВЕ .....	58
43 ПОДРОБНИ ПРАВИЛА ЗА НЕПРЕКЪСНАТО ДИСТРИБУТИРАНЕ НА ДЯЛОВЕ .....	61
44 ОПРЕДЕЛЯНЕ НА ЦЕНАТА НА ЗАКУПУВАНЕ ИЛИ ОБРАТНО ИЗКУПУВАНЕ НА ДЯЛОВЕТЕ.....	62
45 ПРЕДСТАВЯНЕ НА РЕГУЛИРАНИ ПАЗАРИ, ПО КОИТО СЕ ДИСТРИБУТИРАТ ДЯЛОВЕТЕ.....	63
46 ПРЕДСТАВЯНЕ НА ДЪРЖАВИТЕ, В КОИТО СЕ ДИСТРИБУТИРАТ ДЯЛОВЕТЕ. ....	64
47 ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДАДЕН ОБХВАТ ОТ ТЕМА .....	64
48 МИНАЛО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ФОНДА .....	64
49 УСЛОВИЯ ЗА ИЗТЕГЛЯНЕ НА ДЯЛОВЕТЕ НА ФОНДА .....	64
50 ОБСТОЯТЕЛСТВА, ПРЕДИЗВИКВАЩИ ПРЕКРАТЯВАНЕ НА ФОНДА, ЕФЕКТЪТ ОТ ПРЕКРАТЯВАНЕ ВЪРХУ ПРАВАТА НА ИНВЕСТИТОРИТЕ .....	65

<b>51 ВСЯКАКВА ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ, ВЪЗ ОСНОВА НА КОЯТО ИНВЕСТИТОРИТЕ МОГАТ ДА РЕШАВАТ СЪС СЪОТВЕТНА ИНФОРМИРАНост ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ ВЪЗМОЖНОСТИ .....</b>	<b>66</b>
<b>52 ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВО ФОНД МЕНИДЖМЪНТ</b>	<b>69</b>
<b>53 ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЕПОЗИТАРЯ .....</b>	<b>69</b>
<b>54 ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОДИТОРА И ЗАДАЧИТЕ МУ .....</b>	<b>72</b>
<b>55 ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА КОНСУЛТАНТА .....</b>	<b>72</b>
<b>56 ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДИСТРИБУТОРИ И ТЕХНИТЕ ЗАДАЧИ .....</b>	<b>72</b>
<b>57 ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОЦЕНИТЕЛИ НА ИМОТИ.....</b>	<b>73</b>
<b>58 ИНФОРМАЦИЯ ЗА PRIME ВOKER-ИТЕ .....</b>	<b>74</b>
<b>59 ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТИ, ПРЕХВЪРЛЯНИ ЗА ТРЕТИ ЛИЦА, ПРЕДСТАВЯНЕ НА ЕВЕНТУАЛНИЯ КОНФЛИКТ НА ИНТЕРЕСИ, ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТИ, ИЗНЕСЕНИ ЗА ТРЕТИ ЛИЦА, ПРЕДСТАВЯНЕ НА ЕВЕНТУАЛНИЯ КОНФЛИКТ НА ИНТЕРЕСИ ...</b>	<b>74</b>
<b>60 ПРИЛОЖЕНИЯ .....</b>	<b>76</b>

## **ПРОСПЕКТ**

### **I. Основна информация за Фонда**

#### **1. ОСНОВНИ ДАННИ ЗА ИНВЕСТИЦИОННИЯ ФОНД**

##### **1.1 Наименование на фонда:**

ОТП Омега Фонд на фондовете в акции на развитите пазари

##### **1.2 Съкратено наименование на Фонда:**

ОТП Омега Фонд на фондовете

##### **1.3 Седалище на Фонда:**

1134 Будапеща, бул. „Ващи” № 33 Унгария

##### **1.4 Наименование на Управляващото дружество:**

ОТП Фонд Мениджмънт ЗАД

##### **1.5 Наименование на Банката Депозитар**

Банка ОТП ОАД

##### **1.6 Наименование на Дистрибутор**

1.6.1 Основен Дистрибутор

Банка ОТП ОАД

##### **1.6.2 Ко-Дистрибутори:**

Ерсте Инвестиционно дружество ЗАД [Erste Befektetési Zrt.], ], Ес Пи Би  
Инвестиционно дружество ЗАД [SPB Befektetési Zrt.], Конкорд Ценни нижа ЗАД  
[Concorde Értékpapír Zrt.] УниКредит Банк Хунгари ЗАД [UniCredit Bank Hungary Zrt.]

##### **1.7 Начин на дейността на фонда**

Публичен фонд

##### **1.8 Вид на Фонда**

Публичен фонд

##### **1.9 Срок на фонда**

Неопределен

##### **1.10 Хармонизация на Фонда**

Разрешен от Надзора фонд, хармонизиран съобразно директивата на Закона за корпоративни инвестиционни дружества, инвестиращи в прехвърляеми ценни книжа (съкратено: Зки).

##### **1.11 Номер, обозначение, отразяване на това, отделните серии в какво се различават една от друга**

Фондът емитира две серии, обозначението име „А“ и „Б“. Номиналната стойност на Дяловете, Валута на Емитиране и Отчитане са различни. Номиналната стойност на

Дяловете със серия „А“ е 1,- унгарски форинт, Валутата на Емитиране и Отчитане е унгарски форинт, а номиналната стойност на Дяловете със серия „Б“ е едно евро, Валутата на Емитиране и Отчитане е евро.

**1.12 Тип на първоначална категория на средството на Фонда**

Фонд в ценни нижа

**1.13 Гаранция за капитала и доходността на Фонда, т.е. защита на капитала и доходността**

Не се прилага.

**1.14 Друга информация относно даден обхват от темата**

Не се прилага.

**2. РЕШЕНИЯ, СВЪРЗАНИ С ФОНДА**

**2.1 Номер и дата на решение на фонд мениджмънта за дистрибутиране на Дялове**

Фонд мениджмънтът е решил за дистрибуторане на Дялове със серия „Б“ с Решение № 1/2005(09.14.) на Съвета на директоритеот 14 септември 2005 г.

**2.2 Номер и дата на решение на Надзора за публично дистрибутиране на Дялове**

Надзорът е разрешил с решение № 110.149/99 от 30 ноември1999 година за публична дистрибуция на Дяловете. Надзорът е разрешил с решение № Е-III/110.149/2006 от 10.08.2006 година за публично дистрибутиране на Дяловете със серия „Б“.

**2.3 Номер и дата на решение на Надзора за регистрация на Фонда**

Надзорът е разрешил с решение № 110.149-1/99 от 16. декември 1999 година за регистрация на Фонда със наименование ОТП Платина Международен фонд в акции.

**2.4 Номер на регистрация на Фонда**

Номер на регистрация (номер на списъка) на Фонда: 1111-98

**2.5 Номер и дата на решение за одобряване и промяна на Проспекта и Правила на Фонда**

Управляващото дружество е решил за промяна на Правилника за управление с решение на Съвета на директорите с номер 6/2017 (09.12) на 12 септември 2017 г. във връзка с извеждане на Дяловете от Будапещенска фондова борса.

**2.6 Номер и дата на решение на Надзора за промяна и одобряване на Проспекта и Правила на Фонда**

Дата на	Номер на решение
30.11.1999 г.	110.149/99
14.02.2000 г.	110.149-2/2000
13.04.2000 г.	110.149-3/2000
24.07.2000 г.	III/110.149-4/2000



22.01.2001 г.	III/110.149-5/2001
05.02.2001 г.	III/110.149-6/2001
26.11.2001 г.	III/110.149-7/2001
31.05.2002 г.	III/110.149-8/2002
12.12.2002 г.	III/110.149-9/2002
13.04.2005 г.	E-III/110.149-10/2005
06.09.2005 г.	E-III/110.149-11/2005
10.08.2006 г.	E-III/110.149-12/2006
29.11.2007 г.	E-III/110.149-13/2007
15.04.2008 г.	E-III/110.149-14/2008
13.01.2011 г.	KE-III-21/2011
26.04.2011 г.	KE-III-220/2011
25.01.2012 г.	KE-III-18/2012
25.04.2013 г.	H-KE-III-250/2013
17.11.2014 г.	H-KE-III-857/2014
03.08.2015 г.	H-KE-III-710/2015
18.10.2017 г.	H-KE-III-729/2017

### ***2.7 Друга информация за даден обхват от темата***

Не се прилага.

## ***3. РИСКОВ ПРОФИЛ НА ФОНДА***

### ***3.1 Цел на Фонда***

Целта на Фонда е да осигури възможност на инвеститорите с помощта на фондовете в акции, управлявани активно или пасивно и в по-малка част чрез директни инвестиции в акции да имат дял от изпълнението на пазара на развитите чуждестранни акции. По-голямата част от инвестициите на Фонда съобразно структурата на фонд на фондовете е от активно управлявани дялове на фондовете в акции на развитите пазари. Управляващото дружество се стреми да избере от фондовете, покриващи подобни инвестиции тези, чиято доходност очаквано не се движи тясно заедно благодарение на методиката на прилаганите базови ценни икнижа. Чрез това фондът на фондовете осигурява възможност за постигане на диверзификационно предимство на кунструкцията.

### ***3.2 Профил на характерния инвеститор, на който се предлагат Дяловете на фонда***

Дялове със серия „А и „Б“, емитирани от Фонда могат да се закупят в Унгария от местни лица и чуждестранни физически и юридически лица, с изключение на американски лица, в случай, че отговарят на правилата, определени за условията за дистрибуция. Дялове не могат да се предлагат, продават или да се прехвърлят в територията на Съединените американски щати и/или в полза на американски лица. Фонда се предлага на клиенти, поемащи висок риск.

### ***3.3 Категории от средства, в които Фондът може да инвестира с особено посочване дали е разрешено за Фонда прилагането на деривативни сделки***

### *Корпоративно инвестираните, публично емитирани ценни книжа от отворен тип*

Корпоративно инвестираните, публично емитирани ценни книжа от отворен тип, регистрирани в Унгария или чужбина осигуряват възможност за диверсификация на инвестициите в широк обхват, по смисъла на географски, промишлени стратегии и стратегия на инвестициите.

### *Държавни ценни книжа*

Държавните ценни книжа са емитирани от унгарската или чуждестранна държава, Унгарска национална банка, Европейска централна банка или друга монетарна банка на Европейския съюз, дългови ценни книжа. Държавните ценни книжа се считани за сигурна инвестиция, тъй като заплащането на номиналната стойност и лихвата е гарантирана от емитираща държава.

### *Банкови депозити*

Фонд мениджмънтът в интерес на осигуряване на ликвидност на Фонда или в случай, че Фондът не може да инвестира съответно свободния капитал на Фонда, Фондът депозира свободния си капитал в депозит при предявяване или в такъв, който е на виждане (във унгарски форинти или валута) в кредитни институции или в такава, която има седалище в някоя държава членка на Европейска общност или в трета страна, чиято регулаторната система или надзора осигурява съответна сигурна функция на кредитната институция.

### *Репо и обратно репо сделки*

Репо сделките и обратните репо сделки, регулирани с договори, които уреждат прехвърлянето на собствеността, респективно гарантираното право, свързано със собствеността на ценните книжа в случай, че гаранцията е издадена от призната фондова борса, която притежава правото, свързано с ценните книжа, като договорът не осигурява за страната на сделката възможност за прехвърлянето на ценните книжа в даден момент едновременно на няколко страни, респ. не позволява същите да се предоставят като гаранция на друга сделка. Едновременно със сключването на договора продавачът поема задължение за обратно изкупуване, а купувачът се задължава за препродажба на ценните книжа спрямо продавача на цена за обратно изкупуване или препродажба на бъдеща дата, определена в договора или посочена от продавача. Договорът се счита за договор за обратно изкупуване от гледна точка на продавача и договор за обратно повторно изкупуване от гледна точка на купувача; споразуменията от гледна точка на продаваща страна са репо споразумения, а за страната на купувача са обратно репо сделки.

### *Сделка за покупно-продажба (buy-sell back) и покупно-обратно изкупуване (sell-buy back)*

Сделка, при която договориращата страна купува или продава ценни книжа или гарантирани права, свързани с ценни книжа или правото на собственост на стоки и в процеса на сделката поема отговорност да продава или изкупува обратно по определена цена в някоя бъдеща дата същите видове ценни книжа или гарантирани права; дадената сделка от договарящата страна за предаване се счита за сделка за покупко-продаване, а за страната от гледна точка на продавача се счита за сделка за покупко-обратно изкупуване.

### *Заемане и вземане под заем на ценните книжа*

Сделка, при която договорираща се страна предава ценни книжа с поемане на задължения, свързани с тях, че вземащата под заем страна ще върне идентични с тях ценни книжа в някоя конкретна бъдеща дата или когато даващата под заем страна го моли за това; сделката от гледна точка на страна, предоставяща под заем ценни книжа се счита за даване под заем на ценни книжа, а за приемащата страна по договора се счита за сделка за вземане под заем на ценни книжа.

#### *Суапова сделка за обща доходност*

Дериватна сделка, в която една договорираща се страна се прехвърля цялата икономически резултат на друга договорираща се страна, включително и приходи от лихви и такси, печалба и загуба от разликата в курса, както и загуба от кредита.

#### *Ипотечна облигация*

Ипотечната облигация е емитирана поименни прехвърляеми ценни книжа от кредитна институция за ипотечна облигация в Унгария въз основа на Закон XXX от 1997 г. за кредитни институции с ипотечна и ипотечна облигация. Възможни елементи на портфейла могат да бъдат ипотечни облигации, емитирани от чуждестранни кредитни институции с ипотечна облигация.

#### *Други дългови ценни книжа, средства на парични пазари, прехвърляеми облигации*

Облигации, финансови средства, ЕТС-та и ЕТН-та в сравнение с държавни ценни книжа, емитирани от други организации (напр. икономически дружества, кредитни институции, общини и други институции) представляват по-висок риск в зависимост от свързаните с тях гаранции, но за противно с тях доходността им е по-висока.

#### *Други, емитирани в чужбина ценни книжа*

Въз основа на чуждестранни закони в чужбина могат да се емитират ценни книжа, които нямат адекватни в страната. Управляващото дружество може да закупи и тези ценни книжа със спазване на ограничения за инвестиционната политика

#### *Акции*

Акцията осигурява ценни книжа, осигуряващи права на член и дял от акционерно дружество.

#### *Валута*

Управляващото дружество може да инвестира имуществото на Фонда и в средства, деноминирани в чуждестранна валута.

#### *Дериватни сделки*

Дериватната сделка е сделка, чиято стойност зависи от инвестиционното средство, служещо за нейна основа, валута или референтна лихва (основен продукт) и представлява предмет на самостоятелна търговия (дериват).

Обхват на позволените деривативни средства:

Деривативни финансови средства, дистрибутирани на регулирани пазари, включително и средства, отчитани идентични на тях, освен това неборсови, нестандартирани дериватни финансови средства (дериватни сделки на ОТС), при условие, че:

а) средствата им, служещи за основа на дериватните сделки ОТС са в обхвата на позволените средства, и освен това са финансови индекси, лихви, валутен курс или

валути, в които Фондът е инвестирал по смисъла на инвестиционните си цели съобразно Правила за управление;

б) бизнес партньорите, участващи в дериватни сделки ОТС са институции под пруденциално влияние на надзора и са в категория, разрешена от Надзора и освен това  
в) дневната оценка на тези дериватни сделки ОТС е осигурена надеждно и контролирано и по инициатива на Фонда могат да бъдат продавани, отчитани или приключени по всяко време на уместна пазарна цена с противоположна сделка.

### ***3.4 Обръщане на внимание върху точката от Правилата за управление на Фонда, която съдържа рисковите фактори на Фонда***

Представянето на значителни рискови фактори за Фонда се намират в точка 26 от Правила за управление.

### ***3.5 Цел на прилагане на дериватните сделки и възможния им ефект върху образуване на рискови фактори***

Фондът прилага дериватни сделки с цел обезпечаване и в интерес на ефективно образуване на портфейла. Сделките за обезпечаване намаляват риска на фонда, съществуващ в основа на валута или други средства. С прилагане на позиции за интерес на ефективно образуване на портфейла поемаме излагането на пазара чрез дериватни средства, което може да увеличи риска на портфейла чрез риска за неизпълнение, възникващ във връзка с дериватни сделки.

### ***3.6 Обръщане на внимание върху специалните рискове в резултат на експозиция над 20% спрямо дадена институция***

Общата експозиция на Фонда спрямо долупосочени институция или форми на колективно инвестиране, инвестирани в емитирани от тях прехвърляеми ценни книжа или финансови средства, депозити, поместени в дадена институция и от деривативни сделки ОТС, сключени дадена институция надхвърля 20 процента от средствата на Фонда:

- Allianz Investmentbank AG;
- UBS Global Asset Management Ltd.;
- BNP Investment Partners.;
- Банка ОТП ОАД

При неизпълнение на някой от изброените институции може да причини значително намаляване на нетна стойност на актива на Фонда.

За промяна на обхвата на горе изброените институции Управляващо дружество уведомява инвеститорите в съобщение и едновременно и Надзора.

### ***3.7 Обръщане на внимание върху част от инвестиционната политика на Фонда, че Фондът основно не инвестира в прехвърляеми ценни книжа или в категории от средства, които не се считат за финансови средства или отразява един определен индекс***

Не се прилага

### ***3.8 Обръщане на внимание върху това, че нетна стойност на актива може значително да се колебае поради възможния състав на портфейла***

Пазарната цена на инвестициите на Фонда може да се колебае под въздействие на промените, настъпващи в икономическата и политическата среда, паричната политика на централните банки, в търговската дейност на емитентите, в оценката на платежоспособността на емитентите, както и в отношението между търсене и предлагане. Чрез диверсифициране на портфейла Управляващото Дружество може да намали влиянието на колебанията на цената, но не може напълно да го преодолее, поради което е възможно нетната стойност на активите за Дял на Фонда да спада в отделни периоди и в краен случай може да предизвиква загуба на собствения капитал на Фонда.

### ***3.9 Обръщане на внимание върху това, че Фондът въз основа на разрешаване на Надзора може да инвестира дори 100 процента от средствата си в различни прехвърляеми ценни книжа и финансови средства, които са емитирани от някоя държава на Европейска икономическа зона, нейно самоуправление, трета страна или международна организация, която има една или няколко страна-членка***

Не се прилага.

### ***3.10 Друга информация в обхвата на даден обхват от темата***

Не се прилага.

## ***4. ДОСТЪП ДО ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИНВЕСТИТОРИ***

### ***4.1 Наименование на място, където са достъпни Проспекта на Фонда, Правила за управление, Информация за инвеститори, отчети, служещи за редовна информация, както и съобщения за извънредна информация, в рамките на които са информация за плащания за инвеститори и информация за обратно изкупуване на Инвестиционните дялове***

Информация за Проспекта на Фонда, Правила за управление, Информация за инвеститори, отчети, служещи за редовна информация, както и съобщения за извънредна информация и информация за плащания за инвеститори се обявяват в местата за публикуване, т.е на интернет страница на Управляващо дружество, процедиращ от името на Фонда ([www.otpalap.hu](http://www.otpalap.hu)), по интернет страница на Основния дистрибутор, Банка ОТП ЗАД ([www.otpbank.hu](http://www.otpbank.hu)) както и по публичните сайтове на Надзора ([www.kozzetetelek.hu](http://www.kozzetetelek.hu)). Проспектът, Правила за управление и Информация за инвеститори са достъпни в печатен вид по молба на инвеститора в Местата за дистрибуция.

### ***4.2 Друга информация в обхвата на даден обхват от темата***

Не се прилага.

## **5. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ**

Този раздел обобщава основните правила за данъчно облагане въз основа на действащи данъчни закони към момента на изготвяне на Проспекта и одобряването му от Надзора. Инвеститорите следва да потърсят въз основа на точното състояние на фактите подробна информация от техните данъчни съветници относно правилата, приложими конкретно за всеки от тях. Обръщаме внимание, че данъчните последици могат да се преценят само въз основа на индивидуалните обстоятелства на Инвеститора и че те могат да се променят в бъдеще.

### **5.1 Кратко обобщаване на релевантните елементи от гледна точка на инвеститорите за данъчна система, прилагана за Фонда**

Съгласно закона Фондът не е задължен да заплаща в Унгария върху реализираната печалба. Лихва, дивидент, приход от конвертиране на валути и други доходи, произтичащи от чуждестранните инвестиции, могат да доведат до данъчно плащане в страната на източника (където е генериран доходът). Плащането на доход върху доходи, генерирани от чуждестранните инвестиции, е определено от законите на съответната страна и спогодбите за избягване на двойното данъчно облагане между съответната страна и Унгария, ако се прилага такава спогодба.

#### *Отделен данък на Фонда*

Фондът е длъжен да плати отделен данък съобразно относимите закони. Данъчната основа е равна на частното на сумираната стойност за тримесечие на отчетените нетна стойност на актива на календарните дни на тримесечие на дялове, управлявани от инвестиционен фонд мениджмънта разделено с календарните дни на тримесечието, без стойността във форинти на ценни книжа, по регистрирани по тези сметки, които са в собственост на колективна инвестиционна форма. Годишният размер на данъка е 0,05 процента. Платимият данък се определя от управляващо дружество, което го събира и го декларира и заплаща установения заплатен и пропуснатия данък (събиране на данъци). Платимият данък се определя за три месеца до 20-ия ден след отчетното тримесечие и се декларира по формуляр, издаден от данъчните власти и се заплаща до горепосочен срок.

### **5.2 Информация за доходност и печалба от цената на валутния курс за инвеститори и приспадания при източника на доходи**

#### 5.2.1 Данъчно задължение на физическо лице в страната

##### Лихвена доходност от Дялове

Съгласно на променения няколко пъти чл. 65 (1) точка б) от Закон СХVII ОТ 1995 г. за данък върху доходите на физически лица (Закон за данъка върху личните доходи) за доходност от лихви се счита

„б) в случай на корпоративни инвестиционни ценни книжа, приети за публично предлагане и търговия на регулиран пазар, определени като такива в закона за капиталовия пазар

.....

*бб) от приход, полагащ се на физическото лице по време на обмяна, обратно изкупуване, както и прехвърляне (с изключение на прехвърлянето на колективната инвестиционна книга, извършено на борсата съгласно Закона за капиталовия пазар, както и на борсата, функционираща във всяка една държава-членка на ЕИП (Европейско Икономическо Пространство), както също и на борсата, функционираща в държава-членка на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие (ОИСР) – независимо от това как същият се разпределя по отчетените пера на основание нетна валутна стойност и натрупана лихва или на основание доход – установената част съгласно основно указващите разпоредби за печалба от превръщането на валута;“*

Следователно от предписанието на закона за доходност от лихви се счита плащанията за лихва и/или доходност от публично пуснати в оборот и дистрибутирани, колективно инвестирани ценни книжа, освен това и част от доходността на инвестирани дялове (прехвърлени извън борсата), която надхвърля стойността за придобиване на ценни книжа и допълнителните разходи.

От прихода, описан в разпоредбите на чл. 65, ал.(6), от ЗДДФЛ, от прихода, спомената в алинея (1) точка б) подточка ба) - в случай, че първоначално придобитите лихва и доходност след придобиване на ценните книжа - може да се приспадне част от разходите за придобиване на ценни книжа, платени в цената на покупката на ценните книжа, натрупана лихва и доходност, определени при условията на ценни книжа, в случай, че така приспадната сума в случай че в споменатия случай в алинея (1), точка б) подточка бб) не може да се взема предвид при стойността за придобиване на ценни книжа при прехвърляне, покупка и обратно закупуване на ценните книжа.

Въз основа на предписания в чл. 65, ал.(6), от ЗДДФЛ не трябва да се определи доходност от лихви в случай на реструктуриране на ценните книжа на корпоративното инвестиране на правния предшественик в ценните книжа за колективно инвестиране на правоприемника с тази забележка, че в този случай за стойност на придобиване на ценните книжа на правоприемника се взема предвид стойността за придобиване на ценните книжа на правния предшественик.

#### Данъчно задължение върху доходност от лихва, произхождаща от Дяла

Данъчното задължение върху дохода от лихви, се разпорежда чл. 65, ал.(2) от ЗДДФЛ по следния начин:

„Данъка върху доходност от лихва – в случай, че лихвения доход

а) произхожда от плащащо лице [в този случай за плащащо лице се счита платецът/представящ доходността кредитната институция, инвестиционен посредник] – плащащото лице установява, удържа, заплаща и декларира в момента на придобиването с тази разлика, че при физическото лице при закупуването, обратното изкупуване и извън борсово прехвърляне на дяла в декларацията си или самоконтрола, изготвен без съдействието на данъчна служба може да реализира част от стойността за придобиване на ценни книжа и свързани с това допълнителни разходи, която плащащото лице не е взел предвид при определяне на дохода.

аа) въз основа на удостоверение, издадено от плащащо лице, в което плащащото лице посочва по молбата на физическото лице, че то е издадено от спомената цел,

аб) при условие, че физическото лице декларира (декларирало) дохода от лихви и приспадналия данък въз основа на удостоверение по точка аа),

б) не произхожда от плащащо лице - физическото лице установява в декларацията си, изготвена без съдействие на данъчна служба и заплаща в срок, определен за подаване на декларацията.

Плащащото лице дохода е длъжно да предостави данни до 31 януари след данъчната година за съдържанието на удостоверение, споменато в точка аа).

Съобразно чл. 65, ал.(2) от ЗДДФЛ данъка трябва да се приспадне и да плаща и декларира от плащащо лице. Част от стойността за придобиване на ценни книжа и свързаните с ценните книжа допълнителни разходи, които плащащото лице не е взело предвид при установяване на дохода, физическото лице - въз основа на удостоверение, издадено за тази цел, за което плащащото лице изпълнява предоставянето на данни към данъчна служба – може да се определи и в рамките на самооблагане.

#### Задължение за плащане на здравна осигуровка върху дохода от лихви, произхождащ от Дяла

От 01 януари 2017 г. е прекратена задължение за плащане а здравна осигуровка в размер на 6% върху доход от лихвите, така върху доход от лихви се плаща само данък за доход на физическо лице, ако той ще бъде заверен след 31 декември 2016 г.

#### Доход, под друго правно основание, различен от лихвен доход

Въз основа на ЗДДФЛ има възможност да се регистрират дялове в рамките на конструкция, при която може да се спести данъчно облагане. Такъв е доходът от дълготрайно инвестиране, където конструкцията осигурява освобождение от данъци към последния ден на пет годишен срок на депозита, а към последния ден на три годишен срок на депозита осигурява данък в размер на 10%, както и сметка за пенсиониране, която при определени условия осигурява подпомагане за пенсия, както и осигуряване правомощие за плащане на пенсия, освободена от данъчни облагане в случай на 10-та година от сключване на договора или в случай на прекратяване на договора през следваща данъчна година. При неизпълнение на условията върху възникналата доходност се плаща доход на физическо лице.

В случай на дълготрайна инвестиция не се счита прекъсване на срока на депозит реструктуриране (смяна) на ценни книжа, фигуриращи в регистрацията за срочен депозит, в случай, че физическото лице вместо реструктуриране (сменени) ценни книжа иска неговия дял от имуществото от организация, емитираща ценните книжа, паричната сума, получена вместо ценни книжа се регистрира най-късно 15 дни след реструктуриране на ценни книжа и плащане на паричната сума.

В случай на договор за пенсия реструктурирането на ценните книжа запазва правото си – не са свързани с него правните последици, несчитани за предоставяне на пенсия (установяване на доход, подлежащ на данъчно облагане и задължение за връщане на подпомагане за спестяване за пенсия) -, ако инвестиционният посредник, сътрудничесщ в реструктуриране и променяне е преместил сменените ценни книжа по сметката на правоприемника на сметката за ценни книжа за пенсия на физическото лице до датата, определена в сделката.

#### *5.2.2 Данъчно облагане на чуждестранни инвеститори физически лица*



Данъчното задължение на чуждестранни физически лица съобразно вътрешните закони на страната съобразно данъчния статут на частно лице, може да се определи вземайки предвид евентуалното споразумение за избягване на двойно данъчно облагане между съответната страна и Унгария в случай, че частното лице осигурява необходимите удостоверения за прилагането му, плащащото лице определя данъка на физическото лице с вземане предвид описаното в двойното споразумение.

Удостоверение за чуждестранно лице и определяне:

Издадено от чуждестранна данъчна служба удостоверяване за местно лице на английски език, преведено на унгарски език или копие за някое от тях.

В случай, че плащащото лице е Значителна унгарска финансова институция въз основа на Закон XXXVII от 2013 г. за отделните правила за международно административно сътрудничество във връзка с данъчни и други публични задължения (по-нататък съкратено: Здп), тогава при определяне на местното лице на чуждестранно физическо лице се взема предвид местното лице, определено чрез прилагане на правила за прозрачност, определено в Здп в случай на държави определени за засегнати държави.

Ако споразумението, сключено за избягване на двойно данъчно облагане между държавата на местното лице на чуждестранното лице и Унгария предписва, тогава за прилагането на споразумение е необходимо и предоставяне на декларация за извличане на ползва.

В случай, че размерът на приспадналия данък от чуждестранно частно лице е по-висок от размер на данъка, прилаган от международно споразумение, тогава чуждестранното частно лице има възможност за възстановяване на разликата между приспадналия и данък и този, който е по споразумение с представяне на удостоверение за приспадналия данък общ доход на физическото лице, както и необходимите документи за прилагане на споразумение (удостоверяване за местно лице на английски език, преведено на унгарски език или копие за някое от тях, както и декларация за извличане на полза, издадени от чуждестранна данъчна служба – международна организация за удостоверяване на правото за освобождаване от данъци).

### *5.2.3 Данъчно облагане на унгарските институционални инвеститори*

В случай на данъчни субекти, които попадат в обхвата на многократно променяния Закон LXXXI от 1996 г. за корпоративния данък и данъка върху дивидентите, печалбата/загубата от валутна обмяна, произтичаща от дистрибуция на дялове на фонд, може да увеличи/намали данъчната основа.

### *5.2.4 Данъчно облагане на чуждестранните инвеститори*

Задължението за плащане на данъци от чуждестранните лица се определя при вземането под внимание на данъчното законодателство на страната в съответствие с адреса на местоживеене или седалището на чуждестранните лица, както и на евентуално подписания между съответната страна и Унгария закон за избягване на двойното данъчно облагане.

## **II. Информация във връзка с търговия**

### **6. ПУСКАНЕ В ТЪРГОВИЯ НА ДЯЛОВЕ**

Не се прилага.

## **III. Подробна информация за Фонд мениджъра**

### **7. ИНФОРМАЦИЯ ЗА УПРАВЛЯВАЩО ДРУЖЕСТВО**

#### **7.1 Наименование и форма на Управляващо дружество**

Управляващо дружество на Фонда е ОТП Фонд Мениджмънт ЗАД, форма на дружеството: акционерно дружество от затворен тип

#### **7.2 Седалище на Управляващо дружество**

Регистрирано седалище на Управляващо дружество: 1134 Будапеща, ул. „Ваци“ № 33

#### **7.3 Фирмен номер на Управляващо дружество**

Управляващото дружество е регистрирано в Столичен Съд Будапеща в качеството му на Фирмено Отделение с фирмен номер Сг. 01-10-043959.

#### **7.4 Дата на учредяване на Управляващо дружество**

Управляващото дружество е учредено за неопределен срок чрез реструктуриране на ОТП Мениджмънт на фондове ООД на 18 септември 1998 г.

#### **7.5 Други фондове, управлявани от Управляващо дружество**

Изброяване на фондове, управлявани от Управляващо дружество са описани в приложение 3.

#### **7.6 Размер на имущество, управлявано от Управляващо дружество**

Размерът на имуществото, управлявано от Управляващо дружество на 06.30.2017 г.: 1 719,8 милиарда унгарски форинти.

#### **7.7 Членове на оперативното ръководство, на организация за изпълнителни директори и надзора и тяхната длъжност с посочване на по-важните им дейности освен дружеството, в които за от значение за дадено дружество**

Изпълнителният орган на Управляващо дружество е съветът на директорите от пет члена, чийто членове са следните лица:

Д-р Жолт Барна [Dr. Zsolt Barna], председател на съвета на директорите,  
Бенедек Балаж Кьовеш [Benedek Balázs Köves], главен-изпълнителен директор,

Д-р Нандор Тот [Dr. Nándor Tóth]

Ищван Хонич [István Honics], директор по инвестиции,

Бела Шандор [Béla Sándor], сътрудник, отговорен на управление на риска и интеграция на ниво група

Петер Шимон [Péter Simon], директор по развитие на бизнеса

Д-р Жолт Барна изпълнява поста на председател на ръководството в трудово правно отношение. Бенедек Балаж Къовеш в качеството си на главен изпълнителен директор е ръководител на работна организация на Управляващо дружество и управлява цялата дейност на Управляващо дружество. Членовете на ръководството с изключение на д-р Нандор Тот, представляват част от организация на работата и по този начин освен възлаганата им ръководен пост в рамките на трудово правното им отношение при Управляващо дружество са едновременно и сътрудници, отговорни за работа и отговорност на Управляващо дружество (в горното изброяването, посочено ди имената им).

Други длъжности, заети от ръководители в други дружества:

Д-р Жолт Барна: член на съвета на директорите на ЦКБ Банк (Черна гора) и главен изпълнителен директор на ОТП Управляващо дружество за инвестиция в имоти ЗАД,

Д-р Нандор Тот е заместник главен генерален директор на ОТП Управляващо дружество за инвестиция в имоти ЗАД

Бенедек Балаж Къовеш: Председател на Надзорния съвет на ДСК Асет Мениджмънт АД (България)

Петер Шимон: Председател на Надзорния съвет в LLC AMC "OTP Capital" (Украйна) и OTP Asset Management Румъния SAI SA дружество, Председател на Надзорния съвет в ОТП Инвест д.о.о. (Хърватия).

Гореизброените чуждестранни управляващи дружества са дружества, създадени в централно-европейски регион, в които Управляващо дружество има дялови участия а ЦКБ Банк е дъщерно дружество на Банка ОТП ОАД.

Членове на Надзорния съвет:

Антал Ковач [Antal Kovács](Председател, заместник главен изпълнителен директор на ОТП Банка ЗАД), Ласло Ваги [László Vági], д-р Дьорд Адамоши [dr. György Ádamosi]

### ***7.8 Сумата на записания капитал на Управляващо дружество***

Записаният капитал на Управляващо дружество на 30.09.2017 г.: 900 милиона унгарски форинти, която е внесена изцяло.

### ***7.9. Размер на собствения капитал на Управляващо дружество***

Сумата на собствения капитал на Управляващо дружество на 30.06.2017 г.: 8 413 605 милиона унгарски форинти.

### ***7.10 Численост на персонала на Управляващо дружество***

Управляващо дружество има 35 души сътрудници на пълен работен ден.

### ***7.11 Посочване на дейности и задачи, които Управляващо дружество е прехвърлило на трети лица***

В интерес на по-ефективно изпълнение на дейността на Управляващо дружество, то използва трето лице.

В случай, че използването на трето лице се счита за изнесена дейност въз основа на чл. 41 от Закон XVI. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки), Управляващото дружество по време на изнесена дейност процедира с вземане на предвид на общи принципи, описани в чл. 41 от Зки, както и чл. 75 от Делегирана Наредба 231/2013 ЕУ с това, че преди влизане в сила споразумението за изнесена дейност трябва да уведоми Надзора.

Управляващото дружество, използвайки възможността, описана в чл. 41 ал. (1) или чл. 38 ал. (4) от Зки и при условия, определени в ал. (5) и (6) упълномощава Банка ОТП ОАД, която извършва и задачите на банка депозитар по отношение на Фонда, да определи стойността на средствата на Фонда, т.е. упълномощава Банка ОТП ОАД за функция за определяне на стойността на активи на Фонда, като външен оценител. Като оценител функционира Банка ОТП ОАД.

Управляващото дружество упълномощава Банка ОТП ОАД, извършваща дейност на банка депозитар по смисъла на чл. 41 ал. (1) от Зки и с извършване на изчисляване на нетна стойност на активите и нейното публикуване, т.е. като оценител на нетна стойност на активите е Банка ОТП ОАД.

Управляващото дружество може да използва трето лице за извършване на всякаква задача освен гореописаните за дейности, свързани с управление на фонда в рамките на текущи закони.

Управляващото дружество използва трето лице за извършване на задачи съобразно чл. 7 ал. (2) точка а) аа) от Зки (счетоводна и правни дейност), както и за задачи, свързани с информатика. Тези последни обаче не се считат за изнесена дейност вземайки предвид чл.41 алинея (11), точка б) от Зки, според която не се считат за изнесена дейност дейности, които не са тясно свързани с управления на инвестиции, особено правното консултиране, данъчно консултиране, куриерска дейност, развитие на електронно изчислителни системи, информационна експлоатация и поддържане, квалификация на персонала, фактуриране, заплати и счетоводство, извършване на сигурността на помещенията по Делегиран Регламент ЕС 231/2013 на Комисията и служителите.

### ***7.12 Посочване на фирми, използвани за управление на инвестициите***

Управляващо дружество в момента не използва трето лице за изпълнение на дейности по чл. 7 алинея (1), точка а) от Зки [управление на инвестиции (вземане на решения и изпълнение за инвестиране, стратегия и алокация на средствата, свързани с инвестиционната политика)].

## **8. ИНФОРМАЦИЯ ЗА БАНКАТА ДЕПОЗИТАР**

### **8.1 Наименование и вид на фирмата на банката депозитар**

Банката депозита на Фонда: Банка ОТП ОАД  
Вид на фирмата: публично акционерно дружество

### **8.2 Седалище на депозитаря**

Седалище: 1051 Будапеща, ул. „Надор“ № 16

### **8.3 Номер на фирмената регистрация на депозитаря**

Дружеството е регистрирано в Столичен Съд Будапеща в качеството му на Фирмено Отделение (в момента Столичен Окръжен съд) с фирмен номер: 01-10-041585

### **8.4 Основна дейност на депозитаря**

Банка ОТП ОАД е кредитна институция, която предоставя пълно банково обслужване.

### **8.5 Предмет на дейност на депозитаря**

Предмет на дейност на Банка ОТП ОАД е следният:

Номер по ТЕАОР	Дейност
6419	Друга парична дейност
6491	Финансов лизинг
6619	Друга допълнителна финансова дейност, неklasифицирана другаде
6499	Друга финансова дейност, неklasифицирана другаде
6612	Брокерски услуги с ценни книжа, управление на фондове
6629	Допълнителна дейност със застрахователни и пенсионни фондове

### **8.6 Дата на учредяване на банка депозитар**

Банка ОТП ОАД е учредено на 31 декември 1990 г., като правопреемник на Държавна Спестовна каса, основавана през 1949 г.

### **8.7. Записан капитал на банка депозитар**

Банка ОТП ОАД е уредено с 23 000 000 000,- унгарски форинти, т.е. с двадесет и три милиарда унгарски форинта основен капитал за неопределен срок. От учредяването си досега основния му капитал се е нараснал до 28 000 001 000,- унгарски форинти.

### **8.8 Собствен капитал на депозитаря съобразно последния счетоводен отчет с доклада на независим одитор**

Консолидираният собствен капитал на Банка ОТП ОАД на 30.06.2017 г.: 1 49 662,- милиона унгарски форинта

### **8.9 Числен състав на персонала**

Банка ОТП ОАД на 30.06.2017 г. има общо 8 872 души персонал

## **9. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОДИТОР**

### **9.1 Наименование на одитора и вид на фирмата**

Одиторът на Фонда е Делойт одит и консултиране ООД [Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.] (номер на фирмената регистрация: Сг. 01-09-07057). Име на Одитора, лично отговорен за одита: Силвия Биндер [Szilvia Binder].

Лицето, отговорно лично за одита е декларирало, че отговаря на изисквания, предписани в валидните закони и разполага с необходимия професионализъм и опит за финансови институции, и има съответно застраховка за отговорност.

### **9.2 Седалище на одитора**

Н-1068 Будапеща, бул. „Дьорд Дожа“ № 84/С

### **9.3 Регистрационен номер на одитора в Унгарска одиторска камара**

Регистрационен номер в Унгарска одиторска камара: 000083. Номер на удостоверението на членство в УОК на лицето, което лично е отговорно за одита: 003801

### **9.4 Име на одитор физическо лице**

Не се прилага.

### **9.5 Адрес на одитор физическо лице**

Не се прилага.

### **9.6 Регистрационен номер на одитора физическо лице в Унгарска одиторска камара**

Не се прилага.

## **10. ИНФОРМАЦИЯ ЗА КОНСУЛТАНТИ, ЧИЕТО ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕ Е ЗА СМЕТКА НА ФОНДА**

Не се прилага.

## **11. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДИСТРИБУТОР НА ФОНДА**

### **11.1 Наименование на Основния дистрибутор на Фонда и вид на фирма**

Основният дистрибутор на Фонда е Банка ОТП ОАД. Вид на фирмата: публично акционерно дружество.

### **11.2 Седалище на Основния дистрибутор**

Седалище на Банка ОТП ОАД: 1051 Будапеща, ул. „Надор“ № 16

### **11.3 Номер на фирмената регистрация на Основния дистрибутор**

Дружеството е регистрирано в Столичен Съд Будапеща в качеството му на Фирмено Отделение (в момента Столичен Окръжен съд) с фирмен номер: 01-10-041585

### **11.4 Предмет на дейност на Основния дистрибутор**

Предмет на дейност на Банка ОТП ОАД е следният:

Номер по ТЕАОР	Дейност
6419	Друга парична дейност
6491	Финансов лизинг
6619	Друга допълнителна финансова дейност, неклассифицирана другаде
6499	Друга финансова дейност, неклассифицирана другаде
6612	Брокерски услуги с ценни книжа, управление на фондове
6629	Допълнителна дейност със застрахователни и пенсионни фондове

### **11.5 Дата на учредяване на Основния дистрибутор**

Банка ОТП ОАД е учредено на 31 декември 1990 г., като правопреемник на Държавна Спестовна каса, основавана през 1949 г.

### **11.6 Записан капитал на Основния дистрибутор**

Банка ОТП ОАД е уредено с 23 000 000 000,- унгарски форинти, т.е. с двадесет и три милиарда унгарски форинта основен капитал за неопределен срок. От учредяването си досега основния му капитал се е нараснал до 28 000 001 000,- унгарски форинти

### **11.7 Собствен капитал на основния дистрибутор съобразно последния счетоводен отчет с доклада на независим одитор**

Консолидираният собствен капитал на Банка ОТП ОАД на 30.06.2017 г.: 1 496 262,- милиона унгарски форинта

### **11.8 Възможност за придвижване на данните към Управляващо дружество, регистрирани от дистрибутора за инвеститори или представители**

По смисъла на чл. 106 алинея (1), в случай че Информацията или Правилника за управление го позволява и Дружеството за управление и Основният дистрибутор са се

споразумели, Основният дистрибутор информира Дружеството за управление за данните, регистрирани за инвеститори и представители. Това придвижване на данни, което настояща Информация прави възможно, не се счита за нарушаване на тайна за ценни книжа или бизнес тайна по смисъла на Закон за капиталови пазари. Дружеството за управление използва данните, предадени за него изключително в рамките на разпоредби за ценни книжа и комуникации между Дружеството за управление и Фонда.

### **11.9 Ко-дистрибутори на Фонда**

#### **Ерсте Инвестиционно дружество ЗАД [Erste Befektetési Zrt.]:**

Седалище: 1138 Будапеща, ул. „Непфюрдьо“ № 24-26  
Номер на фирмена регистрация: 01-10-042115  
Дата на учредяване: 23 януари 1990 г.  
Предмет на дейност: 6499'08: Монетарно и друго финансово сътрудничество (основна дейност)  
6492'08: Друго предоставяне на кредити  
6492'08 Други форми на предоставяне на кредит  
6612'08 Брокерска дейност по сделки с ценни книжа и стоки  
6619'08 Други спомагателни дейности във финансовите услуги  
7490'08 Други професионални, научни и технически дейности  
Записан капитал: 2 милиарда форинта  
Собствен капитал на 31.12.2016 г.: 10907 милиона форинта

#### **ЕсПиБи Инвестиционно дружество ЗАД [SPB Befektetési Zrt.]:**

Седалище: 1051 Будапеща, пл. „Вьорьошмарти“ № 7-8  
Номер на фирмена регистрация: 01-10-044420  
Дата на учредяване: 11.08.2000 г.  
Предмет на дейност: 6712: Брокерска дейност по сделки с ценни книжа и стоки  
Записан капитал: 300 милиона форинта  
Собствен капитал на 31.12.2016 г.: 552927 милиона форинта

#### **Конкорд Ценни книжа ЗАД [Concorde Értékpapír Zrt.]**

Седалище: 1123 Будапеща, ул. „Алкоташ“ № 50  
Номер на фирмена регистрация: 01-10-043521  
Дата на учредяване: 30.06. 1997 г.  
Предмет на дейност: 6523 '08: Друга финансова дейност, неизброено другаде (основна дейност)  
7414'08: Бизнес консултиране  
6712'08: Дейност с ценни книжа, управление на фондове  
Записан капитал: 1 милиарда форинта  
Собствен капитал на 31.12.2016 г.: 4385 милиона форинта

#### **УниКредит Банк Хунгари ЗАД [UniCredit Bank Hungary Zrt.]:**

Седалище: 1054 Будапеща, пл. „Сабадашаг“ № 5-6  
Номер на фирмена регистрация: Cg. 01-10-041348



Дата на учредяване: 23. Януари 1990 г.  
Предмет на дейност: 6419'08: Друго монетарно посредничество  
6491'08: Финансов лизинг  
6499'08: Монетарно и друго финансово сътрудничество  
6612'08 Брокерска дейност по сделки с ценни книжа и стоки  
6619'08 Други спомагателни дейности във финансови услуги  
6622'08:Застрахователен посредник, брокерска дейност  
6629'08: Застраховки пенсионен фонд и други спомагателни дейности  
6492'08: Друго кредитиране  
Записан капитал: 24118 милиарда унгарски форинта  
Собствен капитал на 31.12.2016 г: 299 153 милиона унгарски форинта

## ***12. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОЦЕНИТЕЛ НА ИМОТИ***

Не се прилага.

## ***13. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ВЪВ ВРЪЗКА С ТЕМАТА***

Телефонният номер на Управляващо дружество: 412-8300 факс: 412-8399, e-mail: levelek@otpalap.hu

## ***14. ДЕКЛАРАЦИЯ***

ОТП Фонд Мениджмънт ЗАД (седалище: 1134 Будапеща, ул. „Ваци“ 33, номер на фирмената регистрация: 01-10-043959, регистрирано от Столичен Окръжен съд в качеството си на Фирмено отделение), в качеството си на Управляващо Дружество, действащо от името на ОТП Омега Фонд на фондовете на акции на развити пазари, издаващ Дялове, и Банка ОТП ОАД (седалище: 1051 Будапеща, ул. „Надор“ № 16, номер на фирмената регистрация: 01-10-041585, регистрирано от Столичен Окръжен съд в качеството си на Фирмено отделение), в качеството си на Основен дистрибутор, с настоящото декларират, че данните и твърденията, съдържащи се в настоящия Проспект са верни и Проспекта не пропуска факти и информация, които са необходими за оценяване на ценните книжа и състоянието на Емитента. Емитентът и Основният Дистрибутор отговарят солидарно пред притежателите на Дялове за всички вреди, произтичащи от заблуждаваща информация, съдържаща се в Проспекта или от неразкриването на информация.

Будапеща 16 април 2018 г.

.....  
Петер Шимон  Андреа Сабо  
ОТП Фонд Мениджмънт ЗАД и  
ОТП Омега Фонд на фондовете на  
акции на развитите пазари, в  
качеството на представител на  
Емитента

.....  
Андраш Такач  Дьозьо Нитраи  
Банка ОТП ОАД и ОТП Омега Фонд  
на фондовете на акции на развитите  
пазари, в качеството на представител  
на Основния дистрибутор

ДОКУМЕНТ, ПОДПИСАН ПО ЕЛЕКТРОНЕН ПЪТ

## **ПРАВИЛА ЗА УПРАВЛЕНИЕ**

### ***1. ОСНОВНИ ДАННИ ЗА ФОНДА***

#### ***1.1. Наименование на Фонда***

ОТП Омега Фонд на фондовете на акции на развити пазари

#### ***1.2 Съкратено наименование на фонда***

ОТП Омега Фонд на фондовете

#### ***1.3 Седалище на Фонда***

1134 Будапеща, ул. „Ваци“ № 33

#### ***1.4 Дата за учредяване на Фонда и регистрационен номер***

Дата за регистриране на фонда: 16 декември 1999 г. номер на решението на Надзор за регистриране на фонда: III/149-1/99, номер в списъка: 1111-98.

#### ***1.5 Наименование на Управляващо дружество***

Управляващо дружество на Фонда е: ОТП Фонд Мениджмънт ЗАД.

#### ***1.6 Наименование на банка Депозитар***

Банка депозитар на Фонда е: Банка ОТП ОАД

#### ***1.7 Наименование на Дистрибуора***

##### ***1.7.1 Основен дистрибутор***

Банка ОТП ОАД

##### ***1.7.2 Ко-дистрибутори:***

Ерсте Инвестиционно дружество ЗАД, ЕсПиБи Инвестиционно дружество ЗАД, Конкорд Ценни книжа ЗАД, УниКредит Банк Хунгари ЗАД

#### ***1.8 Форма на дейността на Фонда, обхват на възможни инвеститори***

Съобразно вид на формата Фондът е: публичен фонд

Емитираните Дялове на Фонда могат да се закупят от физически и юридически лица в Унгария и чуждестранни физически и юридически лица, с изключение на американски лица, в случай че отговарят на правилата, определени в условията за дистрибуция.

Въз основа на възможните обхват на инвеститори на Дяловете серия „А“ и „Б“ в системата за дистрибуция съобразно чл.67 алинея (1) точка б) от Закон XVI. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки) могат да се определят като инвестиционни дялове, дистрибутирани за население, обаче това не може да се тълкува като ограничение относно обхвата на инвеститори, т.е. Дялове серия „А“ и „Б“ могат да се закупят както от инвеститори от население, така и от професионални инвеститори.

### ***1.9 Тип на Фонда***

Отворен тип

### ***1.10 Срок на Фонда***

Неограничен

### ***1.11 Хармонизация на Фонда***

Разрешен от Надзора инвестиционен фонд, хармонизиран въз основа на Делегиран Регламент ЕС 231/2013 на Комисията

### ***1.12 Номер, обозначение на серии, емитирани от Фонда и посочване, че отделните серии в какви характерни особености се различават една от друга***

Емитираните от Фонда са два: серия „А“ и „Б“. Номиналната стойност на Дяловете, Валутата на Емитиране и Отчитане е различна по серия. Номинална стойност на Дяловете със серия „А“ е 1,- унгарски форинт, Валутата на емитиране и отчитане е унгарски форинт, а номиналната стойност на Дяловете със серия „Б“ е 1 евро, Валутата на Емитиране и Отчитане е евро.

### ***1.13. Тип на категория средства на Фонда***

Ценни книжа

### ***1.14 Капиталова гаранция или гаранция за доходност или защита на дохода и защита на капитала на Фонда***

Не се прилага

## ***2. ДРИГИ ОСНОВНИ ИНФОРМАЦИИ ЗА ФОНДА***

Не се прилага

## ***3. ИЗБРОЯВАНЕ НА ЗАКОНИ, ОТНАСЯЩИ СЕ ЗА УПРАВЛЯВАЩО ДРУЖЕСТВО И ПРЕДЛАГАНЕ И ДИСТРИБУЦИЯ НА ДЯЛОВЕТЕ, КАКТО И ПРАВНО СЪОТНОШЕНИЕ МЕЖДУ ФОНДА И ИНВЕСТИТОРА***

Правото, което се прилага за Фонд, Управляващо дружество, Банка Депозитар, Основен дистрибутор и всички други лица, посочени като организации, сътруднически в Проспекта и Правила за управление и правото, което се прилага за правно отношение, между Фонда и Управляващо дружество е унгарското право (включително и директно прилагани закони на Европейска общност).

Специфичните закони, регулиращи управляващо дружество, предлагане и дистрибутиране на Дяловете, както и правното отношение между фонда и инвеститора са слените, между които:

(а) за правно отношение между управляващо дружество, предлагане и дистрибутиране на Дяловете, както и правното отношение между фонда и инвеститора се отнасят следните закони:

- Закон XVI. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки) Kbfvt.,
- Постановление на МС 79/2014 (III.14) за изискване за организация, конфликт на интереси, мениджирание на бизнеса и управление на риска относно дружество за управление на инвестициите по Закон за колективни инвестиционни дружества, инвестиращи в прехвърляеми ценни книжа (съкратено: Зки).
- Постановление на МС 78/2014 (III.14) за правила за корпоративните форми на инвестиции и теглене на кредит,
- Закон СХХ от 2001 г. за капиталови пазари (Зкп),
- Закон СХХХVIII ОТ 2007 Г. за инвестиционни посредници и доставчици на фондова борса, както и правилата на извършената от тях дейност (Зип);

б) за търговия и дистрибуция на дяловете се отнася:

- Закон XVI. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки)
- Закон СХХ от 2001 г. за капиталови пазари (Зкп),
- Закон СХХХVIII ОТ 2007 г. за инвестиционни посредници и доставчици на фондова борса, както и правилата на извършената от тях дейност (Зип).

От гореизброените се прилагат още и правните нормативи, посочващи изпълнението на горните закони, както и правни нормативи на по-ниско ниво в йерархията в правните източници, издадени въз основа на включените в тях разпоредби за упълномощаване.

От последните се отличава в обхвата на предлагане и дистрибуция на дяловете Постановление на МС 284/2001 (XII.26.) правила за откриване и водене на сметка за ценни книжа, централизиране сметка за ценни книжа и клиентска сметка („Постановление на клиентски сметки“).

Надзорът на фонд за инвестиции и управляващо дружество е подчинен на Унгарска национална банка, чийто правен статут, задачи и процедури, организацията и стопанисване се определя от Закон СХХХХIX от 2013 г. за Унгарска национална банка.

Постановление 44/2013 (XII.29) на УНБ за изисквания за заплащане, начин на изчисляване на такса за надзора чрез правилата, отнасящи се за такса за надзора за

сметка на фонда също се отнася в обхвата на тази тема за функциониране на инвестиционния фонд.

Общото регулиране на ценните книжа е предмет на Закон V. от 2013 г. за Граждански процесуален кодекс.

Към закони за прилагане се отнасят и снените наредби:

За допълнение на Директиви 2011/61/ЕО от 19 декември 2012 г. на Комисията с Постановление за упълномощаване 231/2013 ЕО относно освобождаване, общи условия за дейност, депозитари, ливъридж, прозрачност и надзор.

Текстът на цитирани закони е достъпен по електронен път на следния адрес:

<https://felugyelet.mnb.hu/otpmenu/jogszabalyok>

Пълният и в сила текст на унгарските закони е достъпен на уеб адрес: Jogszabálykereső (Magyarország.hu)

#### ***4. ОПИСАНИЕ НА НАЙ-ВАЖНИТЕ ПРАВНИ ПОСЛЕДИЦИ НА ИНВЕСТИЦЯТА, ВКЛЮЧИТЕЛНО И ЮРИСДУКЦИЯТА, ПРИЛОЖЕНО ПРАВО И НАЛИЧИЕ И ЛИПСА НА ИНФРОМАЦИЯ ЗА ВСЯКАКВО ПРАВНО СРЕДСТВО, КОЯТО СЕ РАЗПОРЕЖДА ЗА ПРИЗНАВАНЕ И ИЗПЪЛНЯВАНЕ НА ПРИСЪДИ, ВЗЕТИ ЗА СЕДАЛИЩЕТО НА АЛТЕРНАТИВЕН ИНВЕСТИЦИОНЕН ФОНД:***

Правата на инвеститорите са описани в 10 точка на Правилника за управление.

С придобиване на дялове инвеститорът приема, че за създаваща се правно отношение между Фонда и инвеститора са валидни правилата на унгарското право и чрез него и разпоредбите на европейското право на общността, прилагани директно в Унгария. За правното отношение, създаващо се между Фонда и инвеститора или в случай на който и да е спор, правен спор, въпрос за тълкуване, възникващ от него Страните се подчиняват на унгарското право, съобразно на актуално в момента правомощие и правила на компетентния редовен съд със седалище в Унгария.

За чуждестранно признаване и изпълнение на присъди, взети от унгарския съд са валидни валидните унгарски закони и свързаните правни актове на европейската общност, така с особен оглед върху юрисдикцията по отношение на граждански и търговски дела, както и правилата на Наредба 44/2001/ЕО от 22 декември 2000 г. за признаване и изпълнение на решенията.

## **II. Информация за Дялове (по серии)**

### ***5. ISIN ИДЕНТИФИКАТОР НА ДЯЛОВЕТЕ***

Фондът емитира две серии от Дяла в безналична форма. ISIN идентификаторът на Дялове от серия „А“ е: HU0000702899, а ISIN идентификаторът на Дялове от серия „Б“ е: HU0000703897.

## **6. НОМИНАЛНА СТОЙНОСТ НА ДЯЛА**

Номинална стойност на Дял от серия „А“ е 1,- унгарски форинт, а Номинална стойност на Дял от серия „Б“ е: 1 евро.

## **7. ВАЛУТА НА ДЯЛОВЕТЕ**

Валута на дяловете от серия „А“ е унгарски форинт, а валута на дяловете от серия „Б“ е евро.

## **8. НАЧИН, ЕМИТИРАНЕ И ПРОДАЖБА НА ПРОИЗВЕЖДАНЕТО НА ДЯЛОВЕТЕ**

Начин на произвеждане на емитираните от Фонда Дялове: безналични ценни книжа.

*Безналични ценни книжа:*

Дематериализираните ценни книжа съобразно чл. 5 алинея (1) точка 29 от Закона за капиталови пазари и емитирани въз основа на упълномощаване по същия закон са: Създадени по начин, определен по Закона за капиталови пазари и отделен закон по електронен път, регистрирани, придвижвани и регистрирани общи данни, съдържащи принадлежностите на ценни книжа по отъждествен начин.

## **9. НАЧИН ЗА УДОСТОВРЯВАНЕ НА ПРАВОТО ЗА СОБСТВЕНОСТ ВЪРХУ ДЯЛОВЕТЕ И НАЧИН НА РЕГИСТРИРАНЕ**

Съобразно чл. 6:569 алинея (7) от Граждански кодекс за прехвърляне на безналични ценни книжа е необходим да има договор за прехвърляне или друго правоотношение, както и дебитиране на сметката за ценни книжа на прехвърлителя и заверяване на безналични ценни книжа по сметката на ценни книжа на новия правоимащо лице. Съобразно чл. 138 алинея (1) от Закона за капиталови пазари (Зкп.) за придобиване и прехвърляне на безналични ценни книжа може да се извърши само чрез кредитиране или заверяване по сметка за ценни книжа. Съобразно чл. 6:570 от Граждански кодекс чрез прехвърляне на безналични ценни книжа правата, свързани с него се прехвърлят за новия правоимащо лице, независимо от това, че прехвърлителят разполага ли с правата, свързани с ценните книжа. доказване на противното

Съобразно чл. 6:566 алинея (6) или чл. 138 алинея (2) от Закона за капиталови пазари правоимащото лице на безналични ценни книжа при липса на доказване на противното се счита за правоимащо на сметката за ценни книжа, по която са регистрирани безналични ценни книжа. Извлечение по сметката, издадено от ръководителя на банката за ценни книжа удостоверява правомощието на правоимащия на безналични ценни книжа, а правото на собственост върху ценни книжа срещу трето лице се удостоверява на дата на издаването. Извлечението по сметката не се счита за ценни книжа и не може да се прехвърли и не може да е предмет на цесия.

Ако правоимащият на безналичните ценни книжа се променя не чрез прехвърляне, новият правоимащ може да поиска заедно с удостоверяване на придобиване на правото да бъдат заверени безналичните ценни книжа по сметката му за ценни книжа. Дебитиране на сметката на предишния правоимащ и заверяването на безналични ценни

книжа по сметката на новия правоимащ се изпълнява на съответно прилагане на правилата за прехвърляне.

Безналичните Дялове се издават във вид на компютърен знак, поради което не могат да бъдат принтирани.

***10. ПРАВА НА ИНВЕСТИТОРА, ОСИГУРЕНИ ЧРЕЗ ДЯЛА (ОПИСАНИЕ НА ТОВА ФОНДЪТ КАК ОСИГУРЯВА ЧЕСТЕН ПОДХОД СПРЯМО ИНВЕСТИТОРИТЕ И В СЛУЧАЙ, ЧЕ НЯКОЙ ИНВЕСТИТОР ИМА СПЕЦИАЛЕН ПОДХОД ИЛИ ПРИДОБИВА ПРАВО ЗА ТОВА, ОПИСАНИЕ НА СПЕЦИАЛНИЯ ПОДХОД, ИДЕНТИФИЦИРАНЕ НА ТИПОВЕ ИНВЕСТИТОРИ, КОИТО ИМАТ СПЕЦИАЛЕН ПОДХОД, КАКТО И В ДАДЕН СЛУЧАЙ, ПРАВАТА, СВЪРЗАНИ С АВА ИЛИ АВАК И ОПИСАНИЕ НА ИКОНОМИЧНОТО МУ СВЪРЗВАНЕ; ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ, СВЪРЗАНА С ДАДЕН ОБХВАТ НА ТЕМА)***

Управляващо дружество не прави разлика по отношение на третиране между инвеститорите, към всички инвеститори има честен подход.

Сериите „А“ и „Б“ на Дяловете не се различават една от друга по отношение на правата, свързани с Дяловете.

Притежателят на Дял има право:

- да дава нареждане на Дистрибутора за обратно изкупуване на Дяловете по Нетната Стойност на Активите за дял без комисионно за обратно изкупуване, в Дните и Часовете за Дистрибуция на Местата за Дистрибуция;
- да бъде информиран за размера на комисионата за покупка/обратно изкупуване преди покупка/обратно изкупуване на Дялове на Фонда;
- при първата покупка на Дялове на Фонда да му бъдат предоставени безплатно Правилата за управление и съкращения Проспект на Фонда, както и по негово искане, също безплатно последния годишен и шестмесечен отчет на Фонда;
- по време на непрекъснатата дистрибуция на Дяловете на Фонда по негово искане да му бъдат предоставени безплатно Информация за инвеститори, Проспект, Правилата за управление на Фонда, шестмесечния или годишния отчет и най-актуалния отчет за портфейла, респ. да бъде информиран устно и по електронен път, където упоменатите документи са достъпни;
- в случай на прекратяване на Фонда да получи ликвидационен дял от капитала на Фонда в съответствие с определеното в точка 50 от Правилата за управление на Фонда;
- да прегледа бизнес правилниците на Управляващото Дружество и действащия Основен дистрибутор;
- да получава редовна и извънредна информация с честотата, постановена в Закон XVI. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки) по места, публикувано в Проспекта и Места за дистрибуция;
- след прекратяване на Фонда да прегледа отчета за прекратяване, както и
- да упражнява другите права, определени в Правилата за управление на Фонда.



### **III. Инвестиционна политика и целите на Фонда**

#### ***11. ОПИСАНИЕ НА ИНВЕСТИЦИОННИТЕ ЦЕЛИ, СПЕЦИАЛИЗАЦИЯ И ПОСОЧВАНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ЦЕЛИ***

Целта на Фонда е да осигури на инвеститорите си възможност за да имат участие от изпълнение на фондовете в акции, управлявани активно или пасивно, а също в по-малка степен с помощта на директни инвестиции в акции да осигури възможност за инвеститори да има участие от доходността на развити чуждестранни пазари на акции.

#### ***12. ИНВЕСТИЦИОННА СТРАТЕГИЯ, СРЕДСТВА ЗА РЕАЛИЗИРАНЕ НА ЦЕЛИТЕ НА ФОНДА***

По-голямата част от инвестициите на Фонда съответно структурата на фонда на фондовете се състои от активно управлявани дялове на фондове от акциина развитите пазари. Управляващото дружество се стреми да избере от фондовете, покиващи подобни инвестиционни универзуми такива, чиято доходност не се движи тясно заедно благодарение на избраната методика на прилаганите базови ценни книжа. В балодарение на това дава възможност за диверзификационно предимство на конструкторията на фонда на фондовете.

Порфейлът на Фонда се състои от минимум 80% корпоративни дялове и максимум 20% от индивидуални акции. Фондът може да поддържа и дериватиени средствта, намаляващи риска на преди изброените, както и ликвидни средства, осигуряващи непрекъснато обратно изкупуване на дяловете.

#### ***13. ПОСОЧВАНЕ НА КАТЕГОРИЯ ОТ СРЕДСТВА, В КОИТО ФОНДЪТ МОЖЕ ДА ИНВЕСТИРА С ОСОБЕНО ПОСОЧВАНЕ НА ТОВА, ЧЕ ЗА ФОНДА Е РАЗРЕШЕН ПРИЛАГАНЕТО НА ДЕРИВАТНИ СДЕЛКИ***

*Корпоративно инвестираните, публично емитирани ценни книжа от отворен тип*

Корпоративно инвестираните, публично емитирани ценни книжа от отворен тип, регистрирани в Унгария или чужбина осигуряват възможност за диверсификация на инвестициите в широк обхват, по смисъла на географски, промишлени стратегии и стратегия на инвестициите.

*Държавни ценни книжа*

Държавните ценни книжа са емитирани от унгарската или чуждестранна държава, Унгарска национална банка, Европейска централна банка или друга монетарна банка на Европейския съюз, дългови ценни книжа. Държавните ценни книжа се считани за сигурна инвестиция, тъй като заплащането на номиналната стойност и лихвата е гарантирана от емитираща държава.

*Банкови депозити*

Фонд мениджмънтът в интерес на осигуряване на ликвидност на Фонда или в случай, че Фондът не може да инвестира съответно свободния капитал на Фонда, Фондът депозира свободния си капитал в депозит при предявяване или в такъв, който е на виждане (във унгарски форинти или валута) в кредитни институции или в такава, която има седалище в някоя държава членка на Европейска общност или в трета страна, чиято регулаторната система или надзора осигурява съответна сигурна функция на кредитната институция.

#### *Репо и обратно репо сделки*

Репо сделките и обратните репо сделки, регулирани с договори, които уреждат прехвърлянето на собствеността, респективно гарантираното право, свързано със собствеността на ценните книжа в случай, че гаранцията е издадена от призната фондова борса, която притежава правото, свързано с ценните книжа, като договорът не осигурява за страната на сделката възможност за прехвърлянето на ценните книжа в даден момент едновременно на няколко страни, респ. не позволява същите да се предоставят като гаранция на друга сделка. Едновременно със сключването на договора продавачът поема задължение за обратно изкупуване, а купувачът се задължава за препродажба на ценните книжа спрямо продавача на цена за обратно изкупуване или препродажба на бъдеща дата, определена в договора или посочена от продавача. Договорът се счита за договор за обратно изкупуване от гледна точка на продавача и договор за обратно повторно изкупуване от гледна точка на купувача; споразуменията от гледна точка на продаваща страна са репо споразумения, а за страната на купувача са обратно репо сделки.

#### *Сделка за покупно-продажба (buy-sell back) и покупно-обратно изкупуване (sell-buy back)*

Сделка, при която договориращата страна купува или продава ценни книжа или гарантирани права, свързани с ценни книжа или правото на собственост на стоки и в процеса на сделката поема отговорност да продава или изкупува обратно по определена цена в някоя бъдеща дата същите видове ценни книжа или гарантирани права; дадената сделка от договарящата страна за предаване се счита за сделка за покупко-продаване, а за страната от гледна точка на продавача се счита за сделка за покупко-обратно изкупуване.

#### *Заемане и вземане под заем на ценните книжа*

Сделка, при която договорираща се страна предава ценни книжа с поемане на задължения, свързани с тях, че вземащата под заем страна ще върне идентични с тях ценни книжа в някоя конкретна бъдеща дата или когато даващата под заем страна го моли за това; сделката от гледна точка на страна, предоставяща под заем ценни книжа се счита за даване под заем на ценни книжа, а за приемащата страна по договора се счита за сделка за вземане под заем на ценни книжа.

#### *Суапови сделки за пълна доходност*

Дериватна сделка, в която една договарящата се страна се прехвърля цялата икономически резултат на друга договорираща се страна, включително и приходи от лихви и такси, печалба и загуба от разликата в курса, както и загуба от кредита.

#### *Ипотечна облигация*

Ипотечната облигация е емитирана поименни прехвърляеми ценни книжа от кредитна институция за ипотечна облигация в Унгария въз основа на Закон XXX от 1997 г. за

кредитни институции с ипотечна и ипотечна облигация. Възможни елементи на портфейла могат да бъдат ипотечни облигации, емитирани от чуждестранни кредитни институции с ипотечна облигация.

*Други дългови ценни книжа, средства на парични пазари, прехвърляеми облигации*

Облигации, финансови средства, ETC-та и ETN-та в сравнение с държавни ценни книжа, емитирани от други организации (напр. икономически дружества, кредитни институции, общини и други институции) представляват по-висок риск в зависимост от свързаните с тях гаранции, но за противно с тях доходността им е по-висока.

*Други, емитирани в чужбина ценни книжа*

Въз основа на чуждестранни закони в чужбина могат да се емитират ценни книжа, които нямат адекватни в страната. Управляващото дружество може да закупи и тези ценни книжа със спазване на ограничения за инвестиционната политика

*Акции*

Акцията осигурява ценни книжа, осигуряващи права на член и дял от акционерно дружество.

*Валута*

Управляващото дружество може да инвестира имуществото на Фонда и в средства, деноминирани в чуждестранна валута.

*Дериватни сделки*

Дериватната сделка е сделка, чиято стойност зависи от инвестиционното средство, служещо за нейна основа, валута или референтна лихва (основен продукт) и представлява предмет на самостоятелна търговия (дериват).

Обхват на позволените деривативни средства:

Деривативни финансови средства, дистрибутирани на регулирани пазари, включително и средства, отчитани идентични на тях, освен това неборсови, нестандартирани дериватни финансови средства (дериватни сделки на OTC), при условие, че:

а) средствата им, служещи за основа на дериватните сделки OTC са в обхвата на позволените средства, и освен това са финансови индекси, лихви, валутен курс или валути, в които Фондът е инвестирал по смисъла на инвестиционните си цели съобразно Правила за управление;

б) бизнес партньорите, участващи в дериватни сделки OTC са институции под пруденциално влияние на надзора и са в категория, разрешена от Надзора и освен това

в) дневната оценка на тези дериватни сделки OTC е осигурена надеждно и контролирано и по инициатива на Фонда могат да бъдат продавани, отчитани или приключени по всяко време на уместна пазарна цена с противоположна сделка.

**14. МАКСИМАЛНО ИЛИ МИНИМАЛНО ПЛАНУВАНО СЪОТНОШЕНИЕ НА ОТДЕЛНИТЕ ЕЛЕМЕНТИ НА ПОРТФЕЙЛА**

Управляващото дружество може да инвестира средствата на Фонда при вземане предвид долните и горните ограничения (В процент от общата стойност на активите):

	Минимум	Плануван	Максимум
Публични, корпоративни ценни книжа от отворен тип на база ценни книжа*	80%	95%	105%
Държавни ценни книжа, банкови депозити, ипотечни облигации, други дългови ценни книжа, други ценни книжа, емитирани в чужбина	0%	5%	20%
Акции	0%	0%	20%
Деривативни средства	0%	20%	200%

**15. ВСЯКАКВО ЕВЕНТУАЛНО ОГРАНИЧЕНИЕ НА ИНВЕСТИЦИОННАТА ПОЛИТИКА, КАКТО И ВСЯКАКВА ТЕХНИКА, СРЕДСТВО ИЛИ РАЗРЕШЕНИЕ ЗА ТЕГЛЕНЕ НА КРЕДИТ, КОЕТО МОЖЕ ДА СЕ ИЗПОЛЗВА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА ФОНДА, ВКЛЮЧИТЕЛНО ПРИЛАГАНЕ ИЛИ ОГРАНИЧАВАНЕ НА ЛИВЪРИНДЖ, СОИРАЗУМЕНИЕ ЗА ПОВТОРНОТО ИЗПОЛЗВАНЕ НА ГАРАНЦИИ И СРЕДСТВА И НАЙ-ГОЛЕМИЯ РАЗМЕР ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ЛИВЪРИНДЖ**

Управляващо дружество от името на Фонда може да сключи сделка за възможните елементи на портфейла, която не нарушава ограниченията, определени по-надолу.

На правилата на инвестиция, определени в долната таблица трябва да се отговори при покупката въз основа на съотношение, отразено пазарна стойност на Фонда при сключване на сделката върху собствен капитал на Фонда при сключване на сделката.

	Лимит върху средство	Максимално съотношение спрямо средствата на ОТП Омега Фонда на фондовете
1.	В основен случай максимално съотношение на емитент	10%
2.	Максималното съотношение на прехвърляеми ценни книжа, което се предлагат на регулиран пазар или мултлатерална търговска система и измерването през последно тримесечие дневен среден оборот надхвърля сто милиона форинта (съответно ликвидни борсови ценни книжа) с вземане предвид точка 3.	15%
3.	Сумирано максимално съотношение на ценни книжа в точка 2.	40%
4.	Максимално съотношение на ипотечни облигации, емитирани от един емитент	25%
5.	Сумарно максимално съотношение на ипотечни облигации, надхвърлящи лимита по точка 1.	80%
6.	Максимално съотношение на един емитент, в случай, че емитентът на прехвърляеми ценни книжа или поеманият гарант е член на Европейска икономическа зона, негова местна служба, трета страна или международна организация с обществено право, чийто член са няколко членове държави от	35%

	ЕИЗ.	
7.	Максимално съотношение на ценните книжа от дадена серия, които са емитирани от някой член на Европейска икономическа зона, Организация за икономическо сътрудничество и развитие (OECD) или гарантирани ценни книжа и емитирани от международна финансова институция или гарантирани дългови облигации	35%
8.	Максимално съотношение на емитирани на гарантирани ценни книжа, емитирани от някой член на Европейска икономическа зона, Организация за икономическо сътрудничество и развитие (OECD) и гарантирани дългови облигации, емитирани от международна финансова институция, с вземане предвид точка 7.	100%
9.	Максимално съотношение на депозитите на една кредитна институция	100%
10.	Максимално съотношение на едни дадени корпоративно инвестирани ценни книжа	20%
11.	Обобщено максимално съотношение на корпоративно инвестирани ценни книжа	100%
12.	Максималния размер на ливъридж (сума от абсолютната стойност от нетирана рискова експозиция* в отделните средства)	2 пъти
13.	Максимално съотношение на други, подробно неизброени в обхвата на позволени средства ценни книжа и финансови средства	10%

\* нетирана рискова експозиция: нетираната рискова експозиция в отделните средства на Фонда се определя с общо изчисляване на актуалната стойност на дадено средство и намиращата се стойност на експозициите въз основа на деривативни сделки на основа на същите средства, така, че експозициите на сделките с противоположна посока се нетират една с друга. От гледна точка на отговаряне на лимита относно пълна нетна рискова експозиция на Фонда може да не се взема предвид сключените дериватни сделки за обезпечаване на валутен риск, който е в средствата на Фонда.

- Сумираната рискова експозиция може да надхвърли 20 процента от средствата на Фонда от инвестициите спрямо долупосочени институции или колективни инвестиционни форми от инвестиции, инвестирани в прехвърляеми ценни книжа или финансови средства, депозити, вложени в дадена институция и от ОТС дериватни сделки, сключени с дадена институция
  - Allianz Investmentbank AG;
  - UBS Global Asset Management Ltd.;
  - BNP Investment Partners;
  - Банка ОТП ОАД
- Фондът не е длъжен да спазва ограниченията, описани в тази част при упражняване на правата за записване, свързани с прехвърляеми ценни книжа или средства на паричния пазар, които са в негова собственост или в надхвърляне на ограниченията по причина извън Фонда. При това надхвърляне на ограниченията от страна на Фонда, същият е длъжен да отговаря на ограниченията при сделките за продажба с вземане предвид интересите на инвеститорите, в рамките на най-кратък срок, но най-много до 90 дни.

- Фондът може да тегли кредит до 10 процента на средствата си за срок по-кратък от 3 месеца. Фондът има право да осигури гаранция за теглене на кредит. Фондът не може да емитира облигация и други дългови ценни книжа. Не се счита за теглене на кредит за финансово изпълнение с най-много 15 дни забава, осигурено от Дистрибутора, отнасящо се за финансово задължение на Фонда.
- Управляващо дружество не може да инвестира собствения си капитал в Дяловете, емитирани от Фонда.
- Управляващо дружество е длъжно по всяко време да отговаря и на други инвестиционни ограничения, определени в Закон XVI. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки) или Постановление на МС 78/2014 (Ш.14.) и актуалните в момента други правни нормативи
- Годишният или шестмесечният отчет на Фонда съдържа информация, отговаряща в чл. 6 Приложение XI от Закон XVI. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки)

## ***16. ВАЛУТНА ИЗЛОЖЕНОСТ НА ПОРТФЕЙЛА***

Управляващо дружество управлява активно валутната изложеност на Фонда. Ако Управляващото дружество вижда за целесъобразно да предотврати напълно риска от валута на средства, деномирани в чужда валута, веднага по свое виждане може да поема и отворени валутни позиции. Съобразно на това нетната валутна изложеност на Фонда може да варира между 0% до 100%.

## ***17. ОПИСАНИЕ НА ИНВЕСТИЦИОННА ПОЛИТИКА, ОСИГУРЯВАЩА ЗАЩИТА НА КАПИТАЛА И ДОХОДНОСТ И СТОЯЩИ ЗАД НЕЯ ПЛАНУВАНИ ТРАНСАКЦИИ***

Не се прилага.

## ***18. ПРАВИЛА ЗА ТЕГЛЕНЕ НА КРЕДИТ***

Фондът може да тегли кредит до 10 процента от средствата си за срок по-кратък от 3 месеца. Фондът има право да осигури гаранция за теглене на кредит. Фондът не може да емитира облигации и дългови ценни книжа. Не се счита за теглене на кредит за финансово изпълнение с най-много 15 дни забава, осигурено от Дистрибутора, отнасящо се за финансово задължение на Фонда.

Фондът не може да предостави паричен заем и не може да поема поръчителство. Тази забрана не се отнася за плащане без остатък на покупка за финансови средства.

Фондът има право да осигурява гаранция за дериватни сделки за сметка на средствата си. Условия за оценяване на средства, предоставени за гаранция са описани в точка 27 от Правила за управление.

Фондът може да дава и да получи заем на ценни книжа в рамките на сделка за заемане на ценни книжа до 80% от стойността на средствата си.

**19. ДЪРЖАВИ, ОБЩИНИ ИЛИ МЕЖДУНАРОДНИ ОРГАНИЗАЦИИ, ЕМИТИРАЩИ ИЛИ ГАРАНТИРАЩИ ЦЕННИ КНИЖА, В ЧИИТО ЦЕННИ КНИЖА ФОНДЪТ ИНВЕСТИРА ПОВЕЧЕ ОТ 35 ПРОЦЕНТА ОТ СРЕДСТВАТА СИ**

Не се прилага.

**20. ПРЕДСТАВЯНЕ НА СNET ИНДЕКС И МАКСИМАЛНИЯ РАЗМЕР НА РАЗЛИКАТА ОТ ТЕГЛОТО НА ИНДЕКСА НА ОТДЕЛНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА**

Не се прилага.

**21. ИНВЕСТИЦИОННА ПОЛИТИКА НА ФОНДА, В КОЙТО ИНВЕСТИЦИОННИЯТ ФОНД, ИНВЕСТИРАЩ В ФОНДА ЖЕЛАЕ ДА ИНВЕСТИРА ПОНЕ НАД 20 ПРОЦЕНТА ОТ СРЕДСТВАТА СИ**

Фондът може да инвестира в дяловете на следни инвестиционни фондове или други корпоративно инвестирани ценни книжа най-малко 20 процента на средствата на Фонда.

**22. НАИМЕНОВАНИЕ НА КОРПОРАТИВНИТЕ ИНВЕСТИЦИОННИ ДРУЖЕСТВА, ИНВЕСТИРАЩИ В ПРЕХВЪРЛЯЕМИ ЦЕННИ КНИЖА (съкратено: Зки) ИЛИ ТЕХНИ ЧАСТИЧНИ ФОНДОВЕ, ПОСОЧВАНЕ НА АЛТЕРНАТИВНИ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ, ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОТСЕДНАЛОСТ**

Не се прилага.

**23. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ДАДЕН ОБХВАТ ОТ ТЕМАТА**

Регистрирана държава на фондовете, в които Фондът инвестира: старните членки на Европейска общност и трети страни.

**24. ИНФОРМАЦИЯ ВЪВ ВРЪЗКА С ДЕРИВАТНИ СДЕЛКИ**

**24.1 Информация относно дали прилагането на дериватни сделки е с цел обезпечаване или е възможно в интерес за реализиране на инвестиционните цели**

Фондът прилага дериватни сделки с цел обезпечаване и за по-ефективно образуване на портфейла. Сделките с цел обезпечаване намаляват рискът на фонда във валута или други средства. С прилагане на позиции в интерес на ефективно образуване на портфейла поемаме чрез експозиция на пазара дериватни средства, което увеличава

риска на портфейла във връзка чрез риска, възникващ с неизпълнение на дериватни сделки.

#### ***24.2 Възможен обхват на дериватни продукти или дериватни сделки***

Обхват на разрешени дериватни сделки:

Финансови средства, дистрибутирани по регулирани пазари, включително равнозначни с тях средства за отчитане с пари в брой, освен това извънборсови неругулирани дериватни финансови средства (ОТС дериватни сделки) при условие, че:

- а) средствата за основа на тези ОТС дериватни сделки са в обхвата на позволени средства, освен това финансови индекси, лихви, курсове на валути или валути, в които Фондът може да инвестира по смисъла на целите съобразно Правила за управление;
- б) бизнес страните, участващи в тези ОТС дериватни сделки са под силата на пруденциален надзор и са институции в разрешена категория, освен това
- в) осигурена е надеждна и контролирана дневна оценка на тези ОТС дериватни сделки и по инициатива на Фонда могат да се продадат по честна пазарна стойност време по всяко врем срещу противоположна сделка и могат да се ликвидират или приключат.

#### ***24.3 Посочване на закон, въз основа на който Фондът използва възможност за разлика***

Не се прилага.

#### ***24.4 Инвестиционни ограничения, свързани с дериватни сделки***

Фондът може да сключи дериватни сделки при следните ограничения:

- а) сключването на дериватната сделка е с цел обезпечаване, или дериватната сделка е за ефективно управление на портфейла;
- б) сключването на сделката не съпровожда с нарушаване на следните ограничения на инвестиции, определени в чл. 22 от Постановление на МС 345/2011:
  - ба) стойността на деривативната сделка по публична информация за цената може да се определи съответно честотата на изчисляване на нетна стойност на актива, и освен това деривативната сделка може да приключи и да се отчете в подходящо време и съответна пазарна цена.
  - бб) инвестиционните правила относно дериватна сделка, включително и обхвата на позволените средства, служещи за основа на дериватната сделка, ограниченията за инвестиция, правилата за оценката на дериватните сделки с описани в правилник за управление.
  - бв) Пълната (нетна) експозиция на Фонда срещу дериватни сделки не надхвърля размера на нетна стойност на актива на Фонда. Под пълна нетна рискова експозиция на Фонда се подразбира сума от абсолютната стойност от нетна рискова експозиция, налична в отделните средства на Фонда. Нетираната рискова експозиция, налична в отделните средства на Фонда се определя в смятане в едно на актуалната стойност на дадено средство и стойността на експозициите, налични в дериватни сделки, основани на същото средство, по начин, при който експозициите в сделки с противоположна посока трябва да се нетират една с друга. От гледна точка на отговарянето на лимит относно пълна нетна рискова експозиция на Фонда може да не се взема под внимание дериватните сделки, сключени за покриване на валутния риск в средствата на Фонда.
  - бд) Нетната рискова експозиция, налична в отделните средства на Фонда не може да надхвърли ограниченията за инвестиции, определени в Постановление на МС 78/2014



(Ш.14) и Правилника за управление на Фонда. При прилагането на това правило не трябва да се взема предвид деривативната сделка, свързана с индекса, обаче трябва да се взема под внимание това, че една прехвърляема ценна книга или средство на финансовия пазар съдържа деривативна сделка на база на дадено средство.

#### ***24.5 Правила за нетиране на позиции, участващи в отделни средства***

Инвестиционните ограничения, определени в точка 15 от Правилник за управление се отнасят за нетни позиции на отделните ценни книжа:

- Нетна позиция на даденото инвестиционно средство на валутите, ценните книжа, осъществяващи идентични права, както и срочните сделки за инвестиционни средства тези, които са за изтичане, опциите, разликата в повече на дългите (късите) позиции на варианти спрямо късите (дългите) позиции;
- управляващото дружество може да нетира деривативната дълга (къса) позиция в основна валута или налична в инвестиционно средство срещу позиция в същата валута или късата (дългата) деривативна позиция на основа на инвестиционно средство, както една срещу друга дългата и късата позиция в основа на деривативно налично средство, служеща на същата основа;
- наличните позиции, служещи на същата основа ценни книжа могат да се нетират при едновременното наличие на следните условия:
  1. емитантите на ценните книжа, номиналният лихвен процент и срокът на изтичане са еднакви и
  2. ценните книжа са деноминирани на същата валута;
- позицията на прехвърляеми ценни книжа не може да се нетира спрямо противоположна позиция на ценни книжа, за която цените книжа могат да се прехвърлят;
- нетната позиция на Фонда трябва да се определи и по видове валута. Нетната отворена позиция е съвкупност от следните елементи:
  - а) позиция, произхождаща от недеривативни сделки;
  - б) нетна срочна позиция (разлика между вземания въз основа на срочни валутни сделки и задължения за плащане, включително и капиталовата сума на борсови срочни сделки във валута и суап сделки във валута),
  - в) възникнали и напълно обезпечени, но още не актуални приходи/разходи в бъдеще,
  - г) нетен делта риск на сключените в същата валута опционни сделки (Нетен делта риск е абсолютната разлика между положителна и отрицателна делта риск. Делта риск на всички опционни сделки е умножение на пазарната стойност на валута, служеща за основа и делта коефициент на опцията),
  - д) пазарна стойност на други опции, деноминирани във валута;
- деривативната сделка за индекс може да се нетира с ценни книжа, участващи в кошницата за индекси, в случай, че съставът на ценните книжа поне осемдесет процента покрива състава на кошница от индекси;
- ценните книжа, предоставена за гаранция на теглене на кредит или даване на заем не могат да се нетират с деривативни къси позиции.

#### ***24.6 Управление на позиции, участващи в индекси и други сложни средства***

Не се прилага.

#### ***24.7 Източник на информация за цена, която желаем да използваме***

За оценката се използват цените за курса на BLOOMBERG или REUTERS или друг надеждна услуга за данни (Telerate, Datastream, Wall Street Journal, Financial Times, Handelsblatt, и т.н.).

**24.8 В случай, че характеристиката на дериватната сделка, в която фондът желае да инвестира се различава от общата характеристика, определена от закона за дериватни сделки, обръщаме внимание на това, определяйки характеристиката и рисковете на дадена деривативна сделка**

Не се прилага.

**24.9 Друга информация, отнасяща се за даден обхват от тема**

Не се прилага.

**25. СПЕЦИАЛНИ РАЗПОРЕДБИ ОТНОСНО ФОНДА ЗА ИМОТИ**

Не се прилага.

## **IV. Рискове**

### **26. ПРЕДСТАВЯНЕ НА РИСКОВИ ФАКТОРИ**

*Риск от промяна на стойността на инвестиционните средства, участващи в портфейла на Фонда:* Пазарната цена на инвестициите на Фонда може да се колебае под въздействие на промените, настъпващи в икономическата и политическата среда, паричната политика на централните банки, в търговската дейност на емитентите, в оценката на платежоспособността на емитентите, както и в отношението между търсене и предлагане. Чрез диверсифициране на портфейла Управляващото Дружество може да намали влиянието на колебанията на цената, но не може напълно да го преодолее, поради което е възможно нетната стойност на активите за Дял на Фонда да спада в отделни периоди и в краен случай може да предизвиква загуба на собствения капитал на Фонда. Правителствата на отделните държави могат да вземат мерки (напр. повишаване на данъци, ограничаване на репатриране на печалба и т.н.), които влияят неблагоприятно върху Фонда. Освен това може да възникне риск от последващ ред на изпълнение на поръчките за инвестиционните дялове, след като Дистрибуторът изпълнява на нетна стойност на актива за един дял към Деня за отчитане на дистрибуция на Фонда за поръчките, получени за покупка и обратно изкупуване на Инвестиционни дялове, която може да се различава от нетна стойност на актива за един дял към Деня за отчитане на дистрибуция от нетна стойност на актива за последен дял, която е на разположение на деня на подаване на поръчката.

*Кредитен риск:* В случай на отделните инвестиционни средства, особено депозитите, колективните инвестиционни ценни книжа, дългови ценни книжа, ETC, ETN, сертификати, други средства на паричния пазар и дериватни средства, участващи в обръщение извън борсата, участващи в портфейла на Фонда при един евентуален фалит на емитенти може да води до обезценяване на тези средства, участващи в портфейла на

Фонда, което може да причини значително намаляване на нетна стойност на актива за един дял на Фонда.

*Валутен риск:* Дяловете на фонда могат да бъдат различни от Валута на Емитиране на отделните серии. Управляващо дружество не желае да обезпечава валутната позиция на Фонда непрекъснато с Валута на Емитиране, поради което върху цената на дяловете може да окажат влияние промените във валутния курс. Промяната на цената във форинти на отделните серии на Валутата на Емитиране или по цена на курса на официалната валута на Чуждестранната територия на обръщане може също да влияе върху печалба на Дяловете.

*Риск, възникващ от неизпълнение във връзка с дериватни сделки:* Неблагоприятната промяна в платежно способността или дейността на бизнес партньори, участващи в дериватни сделки на портфейла на Фонда може неблагоприятно да влияе върху плащане за Фонда на печалба, получена от дериватни сделки.

*Ликвиден риск:* Ликвидността на отделните ценни книжа, дяловете остава под желаната, т.е. сравнително трудно се намира купувач/продавач за тях. В следствие на това, че при реализирането за продажба на ценните книжа, участващи в портфейла може да има затруднение, и така продажната цена може да по-ниска от едновременна точна пазарната ѝ цена.

*Евентуална неблагоприятна посока на данъчните правила, отнасящи се за инвеститорите на дяловете:* В бъдеще и унгарските и чуждестранните данъчни правила, отнасящи се за Фонда могат да се променят неблагоприятно (вдигане на данъци, въвеждане на данък, намаляване или прекратяване на данъчно облекчение), поради което Фондът или инвеститорът трябва да плаща по-висок данък от сегашния. Може да се случи Фондът да трябва да плати върху доходността си от инвестиции данъци, за които Управляващото дружество при придобиване на инвестицията не е имало предвид, поради което при вземане на решението си за придобиване на инвестицията не го е взело предвид.

*Риск от евентуално възникване на риск от щети в обхвата на професионална отговорност на управляващо дружество:* Управляващо дружество провежда политики и процедури с цел резултатно вътрешно управление на риска, между които рискове за дейност, възникващи фактически или евентуално във връзка с фирми, управляващи дружества за алтернативни инвестиции, между които идентифициране, измерване и управление и съответно проследяване на професионална отговорност. Управляващо дружество във връзка с евентуална професионална отговорност, произхождаща от дейността на управляващи дружества за алтернативни инвестиции или от прехвърлената от тях, но оставаща в дейност, свързана с професионална отговорност, определена в чл. 12 от наредба за управляващи дружества за алтернативни инвестиции за покриване на рискове, Управляващо дружество разполага с капитал за гарантиране, чийто размер отговаря на сумата на капитал за гарантиране, определена в чл. 16 ал.(1), (3) и (4) от Закон XVI. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки) и със сумата на по-нататъшен капитал за гарантиране, определен в чл. 16 ал. (5) точка а) от Закон XVI. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки) и чл. 14 от Закон за управляващи дружества за алтернативни инвестиции. Управляващото дружество непрекъснато се

грижи за съответно отговаряне за капиталови изисквания, споменати горе, и определя, извършва и прилага процедури за проследяване на стойност, което трябва да се взема под внимание въз основа на чл. 14 ал. (2) от Наредба за управляващи дружества за алтернативни инвестиции, която е за основа на по нататъшни капиталови изисквания. В случай, че в резултат на това проследяване е необходимо по нататъшно покриване въз основа на професионална отговорност, Управляващото дружество осигурява или по нататъшен капитал за гаранция или сключва договор за професионална отговорност на съответна сума.

*Прекратяване на непрекъснатата дистрибуция на Дяловете:* Непрекъснатата търговия на Дяловете може да се прекъсне от Управляващо дружество или Надзор съобразно разпоредбите на Закон XVI. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки) (чл.114-чл.116), поради което може да се случи инвеститорът да не може да закупи или обратно да закупи на желанието от него ден Дяловете си. Времетраенето на прекъсването е най-много 30 дена с това, че ако Фондът желае да инвестира средствата си в друг фонд в размер на 20%, времетраенето на прекъсването се нагажда към правилата за прекъсване на другия инвестиционен фонд. В аргументиран случай Надзорът по молба на Управляващо дружество може да продължи прекъсването за още най-много до 1 година. След преставане на причината за прекъсване или ако Надзорът нарежда в решение пускането в обръщение на Инвестиционните дялове трябва веднага да се обнови.

*Намаляване на собствения капитал на Фонда:* В случай на масово обратно изкупуване на Дяловете собственият капитал на Фонда може да се намали в размер, при който Управляващо дружество инициира прекъсването на Фонда.

#### ***26.1 Управление на ликвидния риск на Фонда, описание на правата за обратно изкупуване и споразумение за обратно изкупуване, включено с инвеститорите***

Управляващото дружество следи и оценява непрекъснато ликвидния риск на Фонда и осигурява ликвидният профил на инвестициите на Фонда да отговаря на задълженията на Фонда, за да бъдат в синхрон едно с друго по отношение на Фонда инвестиционната стратегия, ликвидният профил и политиката за обратно изкупуване. Годишният и шестмесечният отчет на Фонда съдържа информацията за управление на ликвидния риск съобразно приложение 6 точка X от Закон XVI. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки)

## **V. Оценка на активите**

### ***27. ОПРЕДЕЛЯНЕ НА НЕТНА СТОЙНОСТ НА АКТИВА, МЯСТО И ДАТА ЗА ПУБЛИКУВАНЕТО Й И ОПИСАНИЕ ЗА ПРОЦЕДУРА В СЛУЧАЙ НА ИЗЧИСЛЯВАНЕ НА ГРЕШНА ОЦЕНКА НА АКТИВА***

Определяне на стойността на активите на Фонда (функция по оценяване), както и определяне на обобщена нетна стойност на актива и нетна стойност на актива за дял и

публикуване на нетна стойност на актива (функция за изчисляване на нетна стойност на актива) е част от административните задачи, свързано с инвестиционна дейност за управление на фонда, извършена като управляващо дружество за алтернативни инвестиции въз основа на чл. 7 ал. (2), точка а) ав) от Зки.

По смисъла на чл.41 ал. (1) от Зки Управляващото дружество в качеството си на управляващо дружество за алтернативни инвестиции в интерес на по-ефективно извършване на дейността си може да използва трето лице. При организиране на изнесената дейност Управляващото дружество процедира вземайки предвид общите принципи по чл. 41 и чл. 75 от наредба за управляващи дружества за алтернативни инвестиции с това, че преди влизане в сила споразумение за изнесена дейност, трябва да уведоми Надзора.

*А) По отношение на функция за оценяване:*

По смисъла на чл. 38 ал.(1) от Закон XVI. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки) Управляващо дружество изготвя, поддържа и контролира съответни и хармонизирани процедури по отношение на Фонда, които осигуряват стабилен, прозрачен, обхванен и съответно документиран процес, чрез които може да се извърши независима оценката на активите на Фонда съобразно прилаганите закони и Правилник за управление на Фонда.

Политика и процедури, изградени от Управляващо дружество осигуряват отговарянето на изискванията на чл. 38 ал. (9) от Закон XVI. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки), съобразно на които оценката трябва да се извърши безпрепятствено, със съответен професионализъм, предпазливост и грижа.

Управляващото дружество използвайки възможността, осигурена от чл. 41 ал.(1) и чл. 38 ал.(4) от Зки и при условия, определени в ал. (5) и (6) е упълномощило Банка ОТП ОАД, която и в Банка депозитар на Фонда, за определяне на стойността на активите на Фонда, т.е. функцията за оценка на активите е прехвърлило върху Банка ОТП ОАД, като външен оценител, значи като Оценител е Банка ОТП ОАД.

(Управляващото дружество обръща вниманието на това, че ако Надзорът прецени, че условията, определени в чл. 41 ал.(6) от Зки не се изпълняват при външния оценител, той може да предпише Управляващо дружество да посочи друг външен оценител.)

Външният оценител тази функцията си не може да изнесе за трета страна, т.е. той е длъжен да извърши сам функцията на оценяване на активи.

По смисъла на чл. 38 ал. (11) от Зки, без оглед за назначаване на външен оценител, Управляващото дружество отговаря за правилното оценяване на активите на Фонда, докато обратно на него външният оценител отговаря за загубите, причинени от него по невнимание или поради волното пропускане на оценяване на стойности.

*Б) По отношение на функция за изчисляване на нетна стойност на активите:*

По смисъла на чл. 124 ал. (1)-(2) стойността на наличното вземане на инвеститорите срещу фонда се определя от нетна стойност на активите на фонда. Нетна стойност на

активите на фонда и нетна стойност на активите за един дял по серии се определя по най-актуалната информация за цена относно активите на фонда или в случай на ликвидни активи въз основа на професионална оценка съобразно описаното в правилника за управление на фонда.

По смисъла на чл. 38 ал. (3) от Зки, Управляващото дружество осигурява, че нетна стойност на активите за дял на Фонда се изчислява съобразно чл. 38 от Зки или друг закон за прилагане и правилник за управление на Фонда и се публикува за инвеститорите.

Управляващото дружество е упълномощил Банка ОТП ОАД, която извършва задачите на банка Депозитар по отношение на Фонда и по смисъла на чл. 41 ал.(1) от Зки да извърши задачите, свързани с изчисляване и публикуване на нетна стойност на активите, значи оценител на нетна стойност на активите е Банка ОТП ОАД.

По смисъла на чл. 38 ал. (11) от Зки Управляващото дружество е отговорно за изчисляване и публикуване на нетна стойност на активите на Управляващите дружества за алтернативни инвестиции.

Нетна стойност на активите и нетна стойност на активите за един дял по серии трябва да се определи за всеки Ден за дистрибуция и след определянето ѝ трябва да се публикува в рамките на два дни след Деня дистрибуция.

В случай на грешка, възникнала при изчислението на нетната стойност на активите на Фонда, е необходимо грешната нетна стойност да се коригира при определянето на най-близката нетна стойност след разкриването на грешката с обратна сила за датата на възникване на грешката в случай, че размерът на грешката надхвърля една хилядната част от нетна стойност на актива на Фонда. По време на коригирането грешната нетна стойност трябва да се промени на правилна стойност за всеки един ден, на който е била изчислена нетна стойност на активите и за който се отнася разкритата грешка. Поправената нетна стойност на актива трябва да се публикува. Съобщенията във връзка с данни за нетна стойност на актива, както и грешната нетна стойност на актива могат да бъдат досту по интернет страница на Управляващо дружество ([www.otpalap.hu](http://www.otpalap.hu)) и интернет страницата на Основния дистрибутор ([www.otpbank.hu](http://www.otpbank.hu)) или на интернет страница [www.kozzetetelek.hu](http://www.kozzetetelek.hu).

Ако е извършена дистрибуция на дялове на Фонда на грешна нетна стойност на активите, то разликата между цената за дистрибуция, изчислена според грешната и вярната нетна стойност на активите, трябва да се отчете с инвеститора в рамките на максимално 30 дни, с изключение на случаите, когато

- а) размерът на разликата на цената за дистрибуция за един дял на Фонда, възникнала поради грешно изчисление на нетната стойност на активите не достига една хилядна от цената за дистрибуция на един дял на Фонда, изчислена по вярната нетна стойност на активите или ако правилника за управление определя по-малка стойност от тази, тогава стойността, определена в правилника за управление,
- б) задължението за отчитане, произлизащо от разликата между цената за дистрибуция, изчислена според грешната и вярната нетна стойност на активите не надхвърля като сума хиляда форинта на всеки инвеститор или ако правилника за управление определя по-малка стойност от тази, тогава стойността, определена в правилника за управление,
- в) в случай на разкриване на грешка при изчисляване на нетна стойност на актива, Управляващо дружество в резултат на коригирането ѝ не взема предвид задължение на

инвеститора за възстановяване във връзка с задължение за отчитане, възникнало в резултат на разликата в дистрибуционна цена на дяла с това, че в този случай намаляването на имуществото за сметка на Фонда се компенсира за Фонда от Управляващо дружество или Банката депозитар.

Оценителят по време на изчисляване съгласно таблицата по-долу изчислява нетната стойност на активите за ден "Т" във валутата на емитиране в деня на база на информация за пазарните цени и доходности и правилата за оценяване, описани в точка 28 и 29 и я публикува не по-късно от втория Ден за Дистрибуция в Унгария в местата за съобщения. Нетната Стойност на Активите ще се изчислява за всеки Ден за дистрибуция. Ако някой инвестиционен инструмент се търгува на повече от една фондова борса, Банката Депозитар има право да реши коя цена да използва. За оценяването, посочено в точка 28 се ползват цените, публикувани на екраните на BLOOMBERG, REUTERS или от друг надежден доставчик на информация (Telegate, Datastream, Wall Street Journal, Financial Times, Handelsblatt, и т.н.).

Нетната стойност на активите на Фонда е равна на стойността на началните активи в портфейла на Фонда в деня "Т", изчислени в съответствие с точка 28 и 29 намалена със задълженията на Фонда, посочени в точка 28. Нетната стойност на активите за един Инвестиционен дял е равна на частното на Нетната стойност на активите на Фонда и броя на Инвестиционните дялове на Фонда, дистрибутирани в началото в деня „Т”. Ако по някаква причина нетната стойност на активите не може да бъде определена, то последно определената стойност ще бъде публикувана и съобщена заедно с подробно описание на обстоятелствата и фактите, пречателстващи изчисляването на нетната стойност на активите.

Фонд	Ден на пазарна цена на курса, използвана за определяне за нетна стойност на актива на ден 'Т'	Период за определяне на нетна стойност на актива за ден „Т”	Дата на сключване на сделка за Дялове, което следва да бъде изпълнена на цена на курса в ден „Т”
ОТП Омега Фонд на фондовете на акции на развити пазари	Ден „Т”	Период между 17 часа на Ден „Т” и 18 часа на Ден „Т+1”	Ден за Дистрибуция преди Ден „Т”

**28. ОЦЕНКА НА ЕЛЕМЕНТИТЕ НА ПОРТФЕЙЛА ОПИСАНИЕ НА ПРОЦЕДУРА ЗА ОЦЕНКА И МЕТОД, ИЗПОЛЗВАН ЗА ОБРАЗУВАНЕ НА ЦЕНА ПРИ ОЦЕНКА НА АКТИВИТЕ, ВКЛЮЧИТЕЛНО И МЕТОДИТЕ СЪОБРАЗНО ЧЛ. 38 ОТ Зки, ИЗПОЛЗВАНИ ПРИ ОЦЕНКА НА АКТИВИТЕ, КОИТО СЕ ОЦЕНЯВАТ ТРУДНО**

а) Нетната Стойност на Активите на Фонда ще се изчислява от салдото на *разплащателната сметка* в деня „Т” плюс лихвите, натрупани до деня „Т”. Ако има разлика в края на лихвения период между изчислената пропорционално лихва и кредитираната лихва, тя ще бъде отразена в Нетната стойност на активите в деня на кредитиране.

б) При изчисляването на Нетната стойност на активите, *стойността на сročните депозити* включва и пропорционалните лихви към деня „Т”. Ако има разлика в края на

лихвения период между изчислената пропорционално лихва и кредитираната лихва, тя ще бъде отразена в Нетната стойност на активите в деня на кредитиране.

в) *Унгарски държавни ценни книжа с фиксирана лихва с остатъчен срок до падежа повече от три месеца и дисконтирани съкровищни бонов* ще се оценяват на база средната стойност от доходностите „купува” и „продава”, последно котиран от Агенцията за управление на държавния дълг в рамките на дистрибуционна цена на членовете на първични дилъри по тяхната брутна цена изчислена за ден “Т”.

Ако дилърите на първичния пазар не котират цена за определени държавни ценни книжа с фиксиран доход или дисконтирани съкровищни бонове за деня “Т”, то тези ценни книжа ще се оценяват на база средната стойност от доходностите „купува” и „продава” последно публикувани от дилърите, по тяхната брутна цена изчислена за ден “Т”. Ако дилърите все още не са котирали цена за тези ДЦК, те ще се оценяват по брутната цена за ден Т на база доходността реализирана при покупка на първичен пазар.

г) *Унгарски държавни ценни книжа с променлива лихва с остатъчен срок до падежа повече от три месеца* ще се оценяват на база средната стойност от най- добрите цени за покупка и обратно изкупуване, публикувани от основните дистрибутори в деня “Т” и сумата на тяхната пропорционално натрупана лихва до деня “Т”. Ако първичните дилъри не котират цена за някои държавни ценни книжа с променлив доход в деня Т, тогава тези ценни книжа се оценяват по най-добрите нетни цени за покупка и обратно изкупуване последно котиран от основните дистрибутори и лихвата натрупана до деня Т. Ако дилърите все още не са котирали цена за въпросните ДЦК , те ще се оценяват между деня на финансово изпълнение на покупката и деня на погасяване на главницата по отношение на нетната цена за покупката и разликата между номиналната стойност по линеарен начин по амортизирана нетна цена на покупката до дните, изминали по деня на изчисляване на нетна стойност на актива и плюс натрупаната лихва до деня “Т”.

д) *Облигации и дисконтирани бонове, емитирани от Националната Банка на Унгария, с остатъчен срок да падежа повече от три месеца* ще се оценяват, при липса на публично достъпна цена на затваряне в деня “Т”, на база на тяхната доходност, линейно изчислена от доходностите, котиран от Агенцията за управление на държавния дълг в деня “Т” и от техния остатъчен срок до падежа, по тяхната брутна цена, калкулирана за деня “Т”.

е) *Унгарски държавни ценни книжа, облигации и дисконтирани бонове, емитирани от Националната банка на Унгария, чиито остатъчен срок до падежа е по-малко от три месеца,* се оценяват по доходността на тримесечния им бенчмарк, определена от Агенцията за управление на държавния дълг в деня “Т”, по тяхната брутна цена калкулирана за деня “Т”. Брутната цена на облигации с остатък до падежа до три месеца в деня “Т” ще се изчислява като се конвертира доходността на бенчмарка, котиран от Агенцията в деня “Т” в облигационен еквивалент.

ж) Пазарната стойност на активите на публични корпоративни облигации с фиксиран доход, емитирани от финансови организации, организации с икономична дейност, унгарски местни общини, както и ипотечните облигации се оценяват на база следобедните ценови котировки в деня “Т” (котировки, публикувани на екраните на Bloomberg или Reuters или друг надежден доставчик на информация) по брутна цена към деня „Т“, изчислена по тяхната нетна средна цена от покупки и продажби. Ако



няма котировки в деня "Т", ще се оценяват по брутна цена към деня „Т“, изчислена по последната известна нетна средна цена на деня „Т“ или ако ценните книжа се търгуват на борсата и последната известна борсова цена е по-нова от последните котировки, ценните книжа ще се оценяват на брутна стойност на деня „Т“ на база на последната известна борсова цена. Ако първичните дилъри още не са котирали една ценна книга, търгувана на борсата, то тя ще се оценява на брутна стойност на деня "Т" на база последната известна борсова цена. Ако първичните дилъри не котира ценна книга, която не се търгува на борсата, брутната ѝ цена за деня "Т" ще се калкулира на база доходност при придобиване.

з) Пазарната стойност на *активите на публични корпоративни облигации с плаващ доход, емитирани от финансови организации, организации с икономична дейност, унгарски местни общини, както и ипотечните облигации* се оценяват на база следобедните ценови котировки в деня "Т" (котировки, публикувани на екраните на Bloomberg или Reuters или друг надежден доставчик на информация) по тяхната нетна средна цена по покупка и продаване плюс натрупаната лихва до деня "Т". Ако няма ценови котировки в деня "Т", ценните книжа ще се оценяват по последната известна нетна средна цена плюс натрупаната лихва до деня "Т". Ако ценните книжа се търгуват на борсата и последната известна борсова цена е по-нова от последните котировки, те ще се оценяват по последната борсова цена плюс натрупаната лихва до деня "Т". Ако първичните дилъри още не са котирали една търгувана на борсата ценна книга, тя ще се оценява по нетна стойност, свързана с известна борсова цена плюс натрупаната лихва до деня "Т". Ако първичните дилъри не котира една ценна книга, която не се търгува на борсата, цената ѝ се определя линейно по отношение на разликата между нетна стойност за придобиване и номиналната цена в периода между деня на изпълнение и деня на погасяване на капитала от сумата на нетна стойност на придобиване, амортизирана въз основа на изминати дни до нетно изчисление на актива плюс натрупаната лихва до деня "Т".

и) *Облигации с фиксиран доход, корпоративни и ипотечни облигации с фиксирана лихва, емитирани от 3 частни емисии*, котирани от трима дилъри ще се оценяват на база средна стойност от покупки и продажби от трите най-добри котировки в деня "Т" по брутна цена. Ако няма котировки, брутната цена за деня "Т" ще се калкулира на база доходност при придобиване. Ако брутната цена на една ценна книга калкулирана на база доходност при придобиване на най-близката до нея ликвидна ценна книга на деня "Т" е по-висока с повече от 0,5% от брутната цена, калкулирана на база доходност в деня "Т" на подобна ликвидна държавна ценна книга (със същия или близкия падеж и купон) плюс последния известен спред за дадената корпоративна или ипотечна облигация, брутната ѝ цена в деня „Т“ ще се калкулира на база доходността на държавната ценна книга плюс актуалния спред.

й) *Облигации с фиксиран доход, корпоративни и ипотечни облигации с променлива лихва, емитирани от 3 частни емисии*, се оценяват на база средната стойност от покупка и продажба от трите най-добри котировки в деня „Т“ плюс натрупаната лихва до деня „Т“. Ако няма котировки, цената се определя линейно по отношение на разликата между нетна стойност за придобиване и номиналната цена в периода между деня на изпълнение и деня на погасяване на капитала от сумата на нетна стойност на придобиване, амортизирана въз основа на изминати дни до нетно изчисление на актива плюс натрупаната лихва до деня "Т".

к) *Акции търгувани на Будапещенската фондова борса*, ще се оценяват за деня „Т” по тяхната цена на затваряне в деня „Т”, а ако няма такава - по тяхната последна цена при изчисляването на Нетната Стойност на Активите. Ако за една акция при търговия от листването ѝ на борсата, тя ще се оценява по цена на придобиване.

*Чуждестранни акции и ETF фондове*, търгувани на борсата ще се оценяват в деня „Т” по цената им на затваряне в деня „Т”, а ако няма такава - по тяхната последна известна цена в момента на изчисляване на нетната стойност на активите. Чуждестранните акции и ETF фондовете, търгувани на борсата се оценяват на база цените на най-ликвидните пазари на акции и фондове или водещите пазари за този вид ценни книжа, на база документирано решение на Банката депозитар. Ако тези ценни книжа или ETF фондове не са се търгували от качването им на борсата, те ще се оценяват по цената им на придобиване.

л) Ако Банката депозитар прецени, че ликвидационната стойност на ценните книжа е по-ниска от цената калкулирана съгласно подточки в) - к), тогава ликвидационната стойност определена от Банката депозитар ще се използва за база за изчисляване на нетната стойност на активите. При унгарските държавни ценни книжа ликвидационната стойност ще се определя от най-високата цена на придобиване, публикувана от членове - първични дилъри на Агенцията за управление на държавния дълг, когато книжата се търгуват на вторичния пазар. При другите ценни книжа, ликвидационната стойност ще се калкулира от цената, публикувана на екраните на REUTERS/BLOOMBERG, а при липса на такива - от обявените цени, специално изискани от брокери или, в случай на фонд, листван на борсата, от борсовата цена.

м) Чуждестранни дългови ценни книжа ще се оценяват по принципи на оценяване съобразно подточки в) - к) въз основа на цена, котирана на екраните на някой доставчик Bloomberg / Reuters. В случай на чуждестранни дългови ценни книжа, които имат непрекъснатата търговия (без прекъсване във времето) и поради това не може изрично да се определи цена на затваряне, по документирано решение на Банката депозитар се използва нетна цена на деня „Т”, коригирана с цена на натрупани лихви до деня „Т”, от база данни на някой международен доставчик Bloomberg / Reuters, която е на разположение на датата на изчисляване на нетна стойност на актива.

н) Дяловете на фондове от отворен тип ще се оценяват по тяхната нетна стойност на активите за дял в деня „Т”.

Дяловете на фондове от затворен тип ще се оценяват:

а) по средната стойност между цените на покупка и обратно изкупуване, котиран в деня Т в случай на фондове, чиито цени се котират;

б) по тяхната нетна стойност на активите за дял в деня Т за фондове, чиито цени не се котират.

Ако няма нетна стойност на активите за дял в деня Т, дяловете се оценяват по последната известна нетна стойност на активите за дял.

о) При оценяване на *сделки за обратно повторно изкупуване*, ще се вземат под внимание *spot и срочните страни* едновременно, както следва:

„spot ” *покупка - срочна продажба*: закупените ценни книжа няма да се включват в наличността; вместо това тяхната цена на покупка и разликата между

продажната цена и цената за покупка към пропорционално за деня „Т” ще се добавят към вземанията на Фонда.

*„spot” продажба - срочно покупка:* пазарната стойност на продадените ценни книжа ще се включат в нетната стойност на активите, и продажната цена и разликата между цената за покупка и продажната цена пропорционално към деня ‘Т’ ще се добавят към задълженията на Фонда.

п) При оценяване на *сделки за обратно изкупуване с доставка*, ще се вземат под внимание *spot* и *срочните страни* едновременно, както следва:

*„spot” покупка - срочна продажба:* закупените ценни книжа ще останат включени в нетната стойност на активите по пазарната цена, докато цената за покупка плюс разликата между продажната цена и цената за покупка пропорционално към деня „Т” минус пазарната цена на закупените ценни книжа към деня „Т” ще се добавят към вземанията на Фонда.

*„spot” ” продажба - срочна покупка:* продадените ценни книжа няма да се включват в нетната стойност на активите, докато продажната цена плюс разликата между цената за покупка и продажната цена пропорционално към деня „Т” минус пазарната стойност на продадените ценни книжа към деня „Т” ще се добавят към задълженията на Фонда.

р) Вземанията се отчитат съобразно законите за счетоводство относно фондовете. Ако Банката депозитар се съмнява във вземанията на Фонда, с посочване на този факт тя намалява нетна стойност на актива със сумата на очаквана загуба. Сумата за парични вземания, надхвърляща 1 хилядна част от нетна стойност на актива трябва да се дисконтира на деня „Т”.

с) От наличност на ценни книжа, дадени на заем трябва да се изваждат пазарна стойност на заеманите ценни книжа и да се отчетат при вземанията.

т) От наличност на ценни книжа, вземани на заем трябва да се включи в задълженията пазарната стойност на взети на заем ценни книжа.

у) Стойността на активите във валута, различна от валутата за Валута на емитиране трябва да се конвертира във Валута на емитиране чрез кръстосан курс, образуван въз основа на среден официален валутен курс на УНБ на деня „Т”. Валутите, за които УНБ не публикува валутен курс се оценяват по кръстосан курс, изчислен с използване от последния публикуван валутен курс USD/HUF на УНБ и валутен курс на Bloomberg USD/..., отнасящ се за дадена валута на деня „Т” за приключване.

ф) Задълженията се представят съобразно счетоводни закони, отнасящи се за фондовете. Като задължения трябва да се отчитат стойността на услугите, които още не са фактурирани, но вече са изпълнени (между тях и таксата за управление на фондовете и пропорционална част на таксата за надзора) в случай, че стойността на услугата достига (на годишно ниво) до 0,5 хилядната част от собствения капитал на Фонда. Сумата на задълженията, надхвърлящи 1 хилядна част от нетна стойност на активите трябва да се дисконтират на деня „Т”.

Стойността на задълженията, изразена в различен курс от Валута на Емитиране трябва да се преизчисли във Валута на Емитиране чрез кръстосан курс, образувана въз основа на средния курс на деня „Т“ на Унгарска национална банка. Валутите, за които УНБ не публикува курс се оценяват с кръстосан курс, изчислен с използване на последен, публикуван от УНБ валутен курс USD/HUF и отнасяща се за дадена валута курса на деня „Т“ по валутен курс на приключване на Bloomberg USD/....

Политиката за оценяване, изградена от Управляващо дружество обръща особено внимание върху активите, които трудно могат да се оценят, чието оценяване счита за отделно преразглеждане съобразно чл. 71 ал. (2) от Наредба за управляващи дружества, инвестирани в алтернативни инвестиции, тъй като в техния случай има значителен риск за това, че оценка не е съответна.

Политиките и процедурите за оценяване описват процеса за преразглеждане, включително достатъчните и съответните проверки и контроли, отнасящи се за разумността на индивидуалните оценки. Разумността трябва да се оцени като наличие на обективност на съответно ниво. Тези проверки и контроли, в зависимост от характера на актива и достъпни методи на контрол и източници на цени обикновено означават следното (не ограничавайки това, че следните прегледи и проверки да се допълват с по нататъшни начини):

- а) проверка на стойности чрез сравняване на цени, придобити от бизнес партньори една с друга и с различни периоди;
- б) валидиране на стойности чрез сравняване на реализирани цени с последна стойност по книга;
- в) вземайки предвид славата, последователността и качеството на източник на оценката;
- г) сравняване със стойност от трета страна;
- д) проверка и документиране на изключенията;
- е) изтъкване и проучване на разликите, които се струват необичайни или които се променят съобразно референция на оценяване, определена за тип актив;
- ж) остарели цени и търсене на свързани с тях параметри;
- з) сравняване с цена на свързани активи или свързани с тях сделки за обезпечение;
- и) преразглеждане на инпут-ове, прилагани в формиране на цена на основа на модел, особено на тези, във връзка с които цената в модела показва значителна чувствителност.

## **29. ОЦЕНКА НА ДЕРИВАТНИ СДЕЛКИ**

а) Стойността на закупените *опции* увеличава нетната стойност на активите, докато продадените опции я намаляват. За стойността на опциите се счита средната цена, изчислена от определените от посредниците цени купува и продава за опцията в деня „Т“. В случай, че стойността на опцията изключително е въз основа на предоставени цени от продавач на опцията, Ценителят или Управляващото дружество редовно преразглежда съответствието на оценяването на опцията или съответствието на цените, представляващи основата на оценяването чрез прилагане на някой метод за проверка и контрол, цитиран в точка 28.

б) Стойността на *суаповите сделки* е сумата на отделните елементи, съставляващи сделката. Настоящата стойност на отделните елементи ще се калкулира като се прилага дисконтов процент съобразно средната стойност на двете междубанкови лихвени котировки, които са най-близо до остатъчния срок до падежа на сделката, претеглено по дни. А в случай на инструменти, чиито падеж е след повече от година, ще се прилага дисконтов процент съобразно средната стойност на точките в кривата на лихвения суап, публикувани от водещите международни агенции или прилагане на съответен дисконтов процент, претеглен по дни, отговарящ точките в кривата на zero купон, калкулирани от бенчмарк доходностите публикувани от Агенцията за управление на държавния дълг.

в) *Фючърсите на борсата* в деня „Т” ще се калкулират като се използват сетълмент цените от ден „Т” и ден „Т-1”. Ако няма сетълмент цени в деня „Т”, ще се използват цените на фючърсите, известни при калкулиране на нетната стойност на активите на деня „Т” въз основа на последната борсова цена.

г) *Форуърд извънборсови валутни сделки* ще се оценяват на базата на спот цената в деня „Т” и форуърд цената изчислена от междубанковите лихвени котировки за съответните валути. Ще се използват междубанковите лихвени проценти, които са най-близки до двата остатъчни срока до падеж на форуърдната сделка, претеглено по дни.

д) *Форуърдна пазарна цена купува* за ден „Т” ще бъде равна на разликата между пазарната цена на основния инструмент /базовия продукт/ на ден „Т” намалена с настоящата стойност на паричния поток, очакван до приключването на съответната форуърд сделка и настоящата стойност на покупната цена, приложима за ден „Т”, определена в договора за форуърд покупка.

е) *Форуърдна пазарна цена продава* за ден „Т” ще е равна на разликата от настоящата стойност на цената на продажба в ден „Т” и пазарната стойност на основния инструмент на ден „Т”, намалена с настоящата стойност на паричния поток, очакван до приключването на съответната форуърд сделка.

При изчислението на настоящата стойност се прилага дисконтов процент съобразно на средната стойност на две междубанкови лихвени котировки, които са най-близо до остатъчния срок до падежа на очаквания паричен поток (претеглено по дни); а в случай на инструменти, чиито падеж е след повече от година, ще се прилага дисконтов процент съобразно средната стойност на точките в кривата на лихвения суап, публикувани от водещите международни агенции или точките в кривата на доходността на облигациите с отстъпка, калкулирани от бенчмарк доходностите публикувани от Агенцията за управление на държавния дълг, претеглено по дни.

### **30. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ В ОБХВАТ НА ДАДЕНА ТЕМА**

Отделяне на активите на Фонда, станали неликвидни

В случай, че 5 процента от активите на Фонда стават неликвидни, Управляващо дружество може да реши неликвидните активи да отдели по портфейла на Фонда или Дяловете, отъждествяващи го да отдели в рамките на наличието на Дяловете при осигуряване на принципа на равен подход между инвеститорите и за поддържане на непрекъснатата дистрибуция.

След решението за отделяне неликвидните активи се регистрират отделно от другите активи на Фонда при отчитане на нетна стойност на активите. Едновременно с това Инвестиционните дялове, дистрибутирани от Фонда трябва да се разделят в съотношение между инвеститорите, каквото съотношение представляват неликвидни активи в нетна стойностна активите. След разделянето Инвестиционните дялове, отъждествяващи неликвидните активи се обозначават с “IL”.

Инвестиционните дялове със серия “IL” не могат да се изкупуват обратно.

След прекратяване на обстоятелства, даващи причини за отделяне Управляващото дружество решава за частично или изцяло прекратяване на отделянето, при което Дяловете със серия “IL” сменя на Дялове на Фонда съобразно актуалната им цена съобразно съответното съотношение за конвертиране.

Управляващото дружество уведомява инвеститорите и Надзора съобразно правилата за извънредна информация за отделяне на активите, частичното или изцяло прекратяване на отделянето им или обосновката за решението в тази връзка. Фондът трябва да даде подробна информация в годишния и полугодишния си отчет за състава на отделените активи.

Дистрибуцията на Дяловете на Фонда трябва да бъде прекратена едновременно с публикуване на решение за отделяне до изпълняване на отделянето.

## **VI. Информация във връзка с доходността**

### ***31. УСЛОВИЯ И ПРОЦЕДУРА ЗА ОПРЕДЕЛЯНЕ И ПЛАЩАНЕ НА ДОХОДНОСТТА***

Фондът не плаща доходност по отношение на Дялове за сметка на увеличаване на капитала, пълното увеличение на капитала се реинвестира съобразно инвестиционната политика на Фонда. Инвеститорите реализират увеличаването на капитала чрез разликата на цената и обратното изкупуване на Дяловете, които са тяхна собственост.

### ***32. ДНИ ЗА ПЛАЩАНЕ НА ДОХОДНОСТ***

Не се прилага.

### ***33. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ В ОБХВАТ НА ДАДЕНА ТЕМА***

Не се прилага.

## **VII. Обещание за защита на капитала на Фонда или за доходност и осигуряване на изпълнението му**

### ***34. ОБЕЩАНИЕ ЗА ЗАПАЗВАНЕ НА КАПИТАЛА ИЛИ ДОХОДНОСТ***

Не се прилага.

### **35. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ В ОБХВАТ НА ДАДЕНА ТЕМА**

Не се прилага.

## **VIII. Такси и разходи**

### **36. РАЗМЕР НА ТАКСИ И РАЗХОДИ ЗА СМЕТКА НА ФОНДА И НАЧИНЪТ ЗА ЗАДЪЛЖАВАНЕ НА ФОНДА С ТЯХ**

#### **36.1 Сума на такси и разходи за Управляващо дружество за сметка за Фонда, описание на изчисляването им, задължаването им за сметка за Фонда и начинът на плащането им**

За дейността на Управляващо дружество и долуописаните посреднически и други услуги, които не се счита за посреднически, Фондът отчита по серии най-много 2% годишно от нетна стойност на активите на Фонда за такса за управление на фонда. Между сериите на Дяла по това отношение няма разлика.

Начин за задължаване с такса за управление на фонда: пропорционално във времето такса за управление на фонда, отразена върху последната нетна стойност на актива се зачислява дневно, а плащането ѝ е с падеж от първия ден, последващ отчетния месец. Таксата за управление на фонда се определя с вземане предвид таксата за долуизброени посреднически услуги [точка а)] и други услуги, които не се счита за посреднически услуги [точка б)], както разходи за създаване, сливане, разделяне и Правилника за управление на Фонда, както таксата за управление, платима на Надзора и в следствие на това Фондът не може директно да се натовари с тях:

- а) Посреднически услуги:
  - аа) рекламиране на Дялове, емитирани от Фонда или чрез него и търговска комуникация, проведена с това;
  - аб) публично дистрибутиране на Инвестиционни дялове и услуга, използвана в обхвата на непрекъснато дистрибутиране;
- б) друга услуга, която не се счита за посредническа услуга:
  - ба) извършване на административни задачи, изброени в чл.7 ал. (2) точка а) от Закон XVI. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки)
    - (i) Включително и това, в случай, че някоя от тези задачи може да извърши и друго лице:
      - оценяване на активите на Фонда от външен оценител
      - извършване на счетоводни задачи
      - определяне на нетна стойност на активите на Фонда
    - (ii) Включително, ако някоя от тези задачи извършва друго лице в рамките на възложение, което не се счита за изнесена дейност, особено:
      - извършване на счетоводни задачи

Управляващо дружество не може да задължава Фона с такса за управление в случай, че средният собствен капитал на Фонда не е достигнал поне три месеца петдесет процента от валидния законен минимум дотогава, докато средният размер на собствения капитал, изчислен за последните три месеца отново постига минимум петдесет процента от законния капитал при стартиране. Разходите през освободения период не могат да бъдат натоварени и в последствие върху Фонда.

### ***36.2 Сума на таксите, начин на изчисляване на платими такси от Фонда за Банка депозитар и начинът на тяхното натоварване и заплащане от Фонда***

Банката депозитар начислява най-много 0,04% от нетна стойност на актива спрямо Фонда по предлог такса за управление на депозита.

Таксата за управление на депозита, отразена върху последна нетна стойност на актива, се отделя дневно в пропорционално на времето, плащането ѝ е актуално от първия ден, последващ отчетното тримесечие.

### ***36.3 Сума на такси, начин на изчисляване, платими от Фонда на трети страни и лица, начинът на тяхното задължаване спрямо Фонда и начин на плащане***

#### *Такса, платима от Фонда за одитор*

Одиторът начислява годишно максимум 1 500.000,- унгарски форинта спрямо Фонда за такса за одитор.

Таксата за одитор, пропорционалното във времето се отделя дневно, плащането ѝ е актуално годишно в два транша.

#### *Отделен данък за фонда*

Фондът е длъжен да плати отделен данък съобразно относимото законодателство. Данъчната основа е частното на обобщена стойност на регистрирана през календарни дни на тримесечие на нетна стойност на активите на управлявани от Фонда дяловете и календарните дни на тримесечието, без стойността във форинти на регистрирани по тези сметки ценни книжа, които са в собственост на корпоративна инвестиционна форма. Годишният размер на данъка е 0,05 хилядна част. Платимият данък се определя от управляващо дружество, същото го събира, декларира и заплаща заедно с установения събран и пропуснат платен данък (събиране на данъци). Платимият данък се определя през тримесечие до 20-ия ден от последващия месец след отчетното тримесечие и се декларира по формуляр, издаден от данъчната служба и се заплаща до гореописания срок.

#### *Такси, платими от Фонда за Надзора*

Фондът е длъжен да плати на Надзора променлива такса съобразно относимото законодателство. Променливата такса за Надзора при изготвяне на Проспекта годишно в 0,25 хилядната част от средна нетна стойност на актива, която Фондът превежда по сметката на надзора до последния ден от месеца, последващ отчетното тримесечие.

## ***37. ВЪЗМОЖНИ РАЗХОДИ ИЛИ ТАКСИ ЗА СМЕТКА НА ФОНДА И ИНВЕСТИТОРИТЕ***



#### *Разходи, свързани с инвестиране на имуществото на Фонда*

За сметка на Фонда са възникнали във връзка със сделките на Фонда разходи и такси, платени на инвестиционни посредници, комисионери и банката депозитар, разходи начислени от клирингови къщи, емитанти на код LEI и търговски съхранилища на данни, както и банковите разходи. Също за сметка на Фонда са и таксите за кредити, теглени от името на Фонда и други банкови разходи.

Размерът на горепосочени разходи е: годишно максимум 0,75 % от нетна стойност на актива на Фонда.

#### *Други разходи за сметка на Фонда*

За сметка на Фонда са всички други разходи, изброени в точка 36.1 с изключение на партиди, задължени за Фонда като част от такса за управление на фонда, които възникват с управление и инвестициите на Фонда, включително и данъци, правни разходи и задължения за плащане, възникнали във връзка с влезли в сила съдебни/административни решения и освен това други разходи за реализирани на искиове спрямо Фонда или чрез Фонда.

Размерът на горепосочени разходи е: годишно максимум 0,5% от нетна стойност на активите на Фонда.

#### *Такси и комисионни за сметка на инвеститорите при покупка, поддържане или обратно изкупуване на Дяловете*

По местата за дистрибуция, свързани с Основния Дистрибутор при непрекъснато дистрибуция на Дяловете се начислява комисионно за покупка, обратно изкупуване, реинвестиране и реструктуриране.

По време на непрекъснато предлагане на Дялове в Местата за дистрибуция, свързани с Ко-дистрибуторите се извършват транзакции, при които се начислява комисионно за покупка, обратно изкупуване.

Дистрибуторът заверява закупените Дялове по сметка за ценни книжа на инвеститора, водена при него. Мястото за дистрибуция начислява на Фонда за услугата за водене на сметка за ценни книжа и други услуги, използвани от инвеститорите начислява такси, определени в актуалното в момента съобщение на Дистрибутора (напр. такса за трансфер на ценни книжа, такса за превод и теглене на пари в брой).

### **38. НАЙ-ВИСОКИЯТ РАЗМЕР ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА ФОНДА ВЪВ ВРЪЗКА С ДРУГИ КОРПОРАТИВНИ ИНВЕСТИЦИОННИ ФОРМИ, В КОИТО ФОНДЪТ ИНВЕСТИРА НАЙ-МАЛКО 20 ПРОЦЕНТА ОТ АКТИВИТЕ СИ.**

Фондът желае да инвестира най-много 20 процента от активите си в даден инвестиционен фонд или други корпоративни инвестиционни ценни книжа. Годишната такса за управление на закупените от Фонда инвестиционните фондове или други корпоративни инвестиционни ценни книжа не можа да надхвърли годишно три процента.

### **39. УСЛОВИЯ И РАЗХОДИ НА ОБМЯНАТА МЕЖДУ ЧАСТЧИНИ ФОНДОВЕ**

Не се прилага.

### **40. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОБХВАТ ОТ ТЕМАТА**

Не се прилага.

## **IX. Непрекъснатата дистрибуция на Дялове**

### ***41. ПОКУПКА НА ДЯЛОВЕ***

Дяловете могат да бъдат закупени лично или чрез представител или в рамките на договор, сключен с Дистрибутора по определен начин в Местата за Дистрибуция при изпълняване на цената им във Валута на емитиране.

#### ***41.1 Приемане, отчитане, изпълняване на поръчка за покупка, срок на приемане в рамките на деня (включително поръчки за покупка, подадени при Основния дистрибутор и Ко-дистрибутори)***

При покупка заплащането на цената се извършва чрез осигуряване на покритие по банкова сметка на инвеститора във Валута на Емитиране.

Брой на заверените Дялове за инвеститора съвпада с цялото число на частното на сумата за покритие, намалена с комисионно за покупка и нетната сума на актива за един дял на Деня за дистрибуция-отчитане.

В поръчка за договор се регистрира сумата за покупка на Дял. При предлагане на Дяла Денят за Предлагане-отчитане е първият Ден за дистрибуция, последващ деня на сключване на договора. Дистрибуторът на втория ден, последващ Деня за дистрибуция (Ден за дистрибуция-изпълнение) след Деня за Дистрибуция-отчитане заверява по сметка на инвеститора толкова брой Дял, колкото цялото число от частното на покупната цена и нетна стойност на актива за един дял на Деня за Дистрибуция-отчитане, при условие, че покупната цена, увеличена с комисионно за покупка е на разположение на банкова сметка на инвеститора във Валута на Емитиране.

Приемане на поръчките се извършва през работно време на Местата за дистрибуция през Часовете за дистрибуция. Работното време на отделните Места за Дистрибуция може да е различно, за което инвеститорите могат да получат информация в дадено Място за Дистрибуция.

Мястото за дистрибуция начислява спрямо инвеститора при покупка на Дяловете комисионно и такси, определени в актуалното съобщението на Дистрибутора.

#### ***41.2 Ден за Дистрибуция-отчитане относно поръчки за покупка***

При покупка на Дяловете Денят за Дистрибуция-отчитане е първият Ден за Дистрибуция след сключване на договора.

#### ***41.3 Ден за дистрибуция-изпълнение относно поръчка за покупка***

При покупка на Дяловете Денят за Дистрибуция-изпълнение е третият Ден за Дистрибуция след сключване на договора.

## **42. ОБРАТНО ИЗКУПУВАНЕ НА ДЯЛОВЕТЕ**

### **42.1 Приемане, отчитане и изпълнение на поръчки за обратно изкупуване, срок за приемане в рамките на деня**

Дяловете могат да бъдат обратно изкупени лично или чрез представител или в рамките на договор, сключен с Дистрибутора по определен начин в Местата за Дистрибуция при изпълняване на цената им във Валута на емитиране.

При **обратното изкупуване** на Дяловете Денят за Дистрибуция-отчитане е първият ден, последващ първия Ден за дистрибуция. Мястото за предлагане отчита изпълнението на третия Ден на дистрибуция след сключване на договора (Ден за Дистрибуция-изпълнение).

Приемането на поръчки за обратно изкупуване се извършва през време на работа на Местата за Дистрибуция през Часовете за дистрибуция. Работното време на отделните Места за Дистрибуция може да е различно, за което инвеститорите могат да получат информация в дадено Място за Дистрибуция.

Мястото за дистрибуция начислява спрямо инвеститора при покупка на Дяловете комисионно и такси, определени в актуалното съобщението на Дистрибутора.

*Видове поръчки за продажба (обратно изкупуване) на Дялове в случай на поръчки, дадени за Основния дистрибутор*

#### Обратно изкупуване с посочване на планиваната цена за обратно изкупуване

В договора за поръчка се посочва **планиваната цена за обратно изкупуване**. На датата на поръчката Основният Дистрибутор изплаща на клиента като авансово плащане очакваната цена на обратно изкупуване, намалена с комисионата за обратно изкупуване, както и - в случай че в хода на сделката възникне задължение за плащане на данък върху лихви – с авансовия данък върху лихвите, изчислен чрез използване на последната валидна нетна стойност на активите за дял, известна в деня на поръчката, и блокира в сметка за ценни книжа на инвеститора съответния брой Дялове на Фонда, изчислен както следва: планиваната сума за обратно изкупуване, разделена на 70% от последната валидна нетна стойност на активите за дял, известна на датата на поръчката.

На втория ден от Деня за дистрибуция (Ден за дистрибуция-изпълнение) след Датата за Ден за дистрибуция-отчитане Основният Дистрибутор освобождава блокирането на сметката за ценни книжа на инвеститора и дебитира клиентската сметка за ценни книжа с броя Дялове, равен на цяло число от частното на сумата за обратно изкупуване и Нетната стойност на активите за дял на Фонда за Датата на дистрибуция-отчитане. Ако предварително определеното количество Инвестиционните дялове на Фонда не са налични по клиентската сметка за ценни книжа, Основният Дистрибутор изпълнява поръчката до количеството свободни налични дялове на Фонда по сметката за ценни книжа и инвеститорът е длъжен да върне обратно авансово изплатената сума, намалена със сумата на продаденото количество, изчислена по Нетната стойност на активите за дял, приложима на Датата на Дистрибуция -отчитане и увеличена с комисионата за обратно изкупуване (по-нататък: възстановим аванс) на съответното Място за дистрибуция.

Основният Дистрибутор приема поръчки единствено за сума, за която инвеститорът притежава необходимото за блокиране количество Дялове, емитирани от Фонда,

свободно налични по сметката си за ценни книжа, т. е. представляваща до 70% от стойността на Дяловете на Фонда, свободно налични по сметката за ценни книжа, изчислена по последната нетна стойност на активите за дял, известна на датата на поръчката.

На втория Ден за дистрибуция (Ден дистрибуция-изпълнение) след Ден дистрибуция-отчитане по банковата сметка на Клиента се отчита разликата между авансово заплатената сума на данъка върху лихвите и фактическата сума на задължението за плащане на данъка върху лихвите, изчислена с помощта на нетната стойност на активите за дял на Ден дистрибуция-отчитане, както също и разликата между очакваната цена за обратно изкупуване и фактическата цена за обратно изкупуване, изчислена с помощта на нетната стойност на активите за дял на Ден дистрибуция-изпълнение.

#### Поръчка за обратно изкупуване чрез посочване на броя на дяловете на Фонда

В този случай **броят на Дяловете на Фонда**, предвидени за обратно изкупуване, се посочва в поръчката. В деня на поръчката Основният Дистрибутор блокира посоченото количество дялове по сметка за ценни книжа на инвеститора. Те ще бъдат освободени на втория Ден за дистрибуция (Ден за дистрибуция-изпълнение), следващ Ден дистрибуция-отчитане, и ще бъдат дебитирани по сметка за ценни книжа на инвеститора с количеството на обратно изкупуваните дялове и чрез заверяване по банковата сметка изпълнява за инвеститора сумата им, намалена с комисионно за обратно изкупуване, изчислена по нетна стойност на актива за един дял на Ден дистрибуция-отчитане и ако възниква по време на сделката задължение за плащане на лихвен данък и намалява сумата и с данъка за лихва.

#### Реинвестиране

Ако инвеститорият иска да реинвестира (*да продаде и незабавно повторно да закупи същото количество*) Дялове на Фонда по неговата сметка, в този случай няма нужда да прави предварителна поръчка; вместо това Основният Дистрибутор незабавно извършва обратното изкупуване и покупката по нетната стойност на активите за дял, последно известна към момента на получаването на поръчката. Основният дистрибутор дебитира към момента на получаването на поръчката по банковата сметка на инвеститора, поддържана във Валутата на емитиране комисионата за реинвестиране и сумата на данъка за лихви, в случай, че в хода на сделката възникне задължение за плащане на данък върху лихви.

#### Прегрупиране

За сделка за прегрупиране се счита, ако инвеститорият едновременно с обратното изкупуване на дяловете на, управлявано от Управляващото дружество дава поръчка за покупка на Дяловете, управлявани от Управляващото дружество по начин, при който брутната сума за покупка съвпада със сумата, получена от обратното изкупуване.

За условията на сделки за реинвестиране и прегрупиране Управляващото дружество и Основният дистрибутор уведомяват клиентите си в общо съобщение, публикувано по Места за дистрибуция, свързани с Основния дистрибутор и местата за съобщения на Фонда.

*Видове поръчки за покупка (обратно изкупуване) на Дяловете на Фонда в случай на поръчки, дадени на Ко-дистрибутори (с изключение на Основния дистрибутор)*

*Поръчка за обратно изкупуване чрез посочване на броя на дяловете на Фонда*

В този случай **броят на Дяловете на Фонда**, предвидени за обратно изкупуване, се посочва в поръчката. В деня на поръчката Основният Дистрибутор блокира посоченото количество дялове по сметка за ценни книжа на инвеститора. Те ще бъдат освободени на втория Ден за дистрибуция (Ден за дистрибуция- изпълнение), следващ Деня за дистрибуция-отчитане и ще бъдат дебитираны по сметка за ценни книжа на инвеститора с количеството на обратно изкупуваните Дялове и чрез заверяване по банковата сметка изпълнява за инвеститора сумата им, намалена с комисионно за обратно изкупуване, изчислена по нетна стойност на актива за един дял на Дена дистрибуция-отчитане и ако възниква по време на сделката задължение за плащане на лихвен данък и намалява сумата и с данъка за лихва.

***42.2 Ден за дистрибуция-отчитане, относно поръчки за обратно изкупуване***

При обратно изкупуване на Дяловете Денят за дистрибуция-отчитане е първият Ден за дистрибуция след деня за сключване на договора.

***42.3 Ден за дистрибуция-изпълнение, относно поръчки за обратно изкупуване***

При обратно изкупуване на Дялове Денят за дистрибуция-изпълнение е третият Ден за дистрибуция след деня за сключване на договора.

***43. ПОДРОБНИ ПРАВИЛА ЗА НЕПРЕКЪСНАТА ДИСТРИБУЦИЯ НА ДЯЛОВЕТЕ***

Управляващото Дружество възлага продажбата на Дяловете на Фонда по време на непрекъснатата дистрибуция на Основния Дистрибутор. В случай че в дистрибуцията се включат още Дистрибутори, същите участват в дистрибуцията на Дяловете на Фонда като Ко-Дистрибутори въз основа на сключен договор с Основния Дистрибутор и Управляващото Дружество, образувайки дистрибуционен консорциум с Основния дистрибутор. Разпоредбите на Информацията и Правилник за управление, които се отнасят за Дистрибутор се отнасят и за Основния дистрибутор и Ко-дистрибуторите в зависимост от случаите.

Основният дистрибутор може да използва посредник за продажба или обратно изкупуване на Дяловете. За посредника трябва да се прилага описаното в чл. 111-116 и чл. 123 ал. (1) точка е) и чл. 123 ал. (4) точка а) както и чл. 159 ал. (2)-(4) от Закон СХХХVIII от 2007 г. за инвестиционни дружества, услугите на фондова борса и правила за тяхната дейност (Закон за инвестиции). Основният дистрибутор отговаря за посредническата си дейността спрямо инвеститорите.

Основа за цената на дистрибуция за Дяла е нетна стойност на актива за един дял.

Основният дистрибутор е длъжен да приема поръчка за покупка и обратно изкупуване на Дялове, емитирани от Фонда с изключение на прекъсване на дистрибуция и липса и прекъсване на приемане на клиенти от Основния дистрибутор, в Дните за дистрибуция по време на Часовете за дистрибуция на Места за дистрибуция, определени за дистрибуция на Дяловете.

Поръчките на инвеститори за покупка и обратно изкупуване, подадени съобразно гореописаното и пристигнали през Часовете за дистрибуция на Мястото за дистрибуция трябва да се отчетат на Деня за дистрибуция, последващ дена на поръчката, и освен това цената за отчетените поръчки трябва да бъдат заверени и платени за инвеститорите на третия Ден за дистрибуция като ден за Дистрибуция за изпълнение.

По време на непрекъсната дистрибуция се начислява за сметка на инвеститора комисионно за покупка или обратно изкупуване, което частични или изцяло се плаща за Фонда, Основния дистрибутор или Управляващо дружество (виж подробно описаното в точка 44.2). За размера инвеститора трябва предварително да е уведомен. Не нарушава принципа на равното третиране, ако размерът на таксата и комисионното за сметка на инвеститора за непрекъснато дистрибутиране се определя от тези, които извършват дистрибуцията или Управляващото дружество се разбира за различни условия по договори, включени с отделните дистрибутори.

С оглед на купуването и обратното изкупуване на Дяловете и прекратяването на Фонда, плащането на сумата за разпределение между собствениците е задачата на Основния дистрибутор. За изпълнението на дадените покупки и обратно изкупуване по време на непрекъсната дистрибуция спрямо инвеститорите отговаря Основният дистрибутор. Основният дистрибутор носи отговорност и за въпросите на реализиране, които са в кръга на отговорностите му въз основа на договора, сключен между Управляващо дружество и Основния дистрибутор и в този случай, ако Основният дистрибутор не е този, който провежда Дистрибуцията на дадена сделка.

#### ***43.1 Максималният размер на дистрибуцията***

Не се прилага.

#### ***43.2 Процедура след постигане на максимална дистрибуция и точни условия за стартиране на дистрибуцията отново***

Не се прилага.

### ***44. ОПРЕДЕЛЯНЕ НА ЦЕНАТА ЗА ПОКУПКА И ОБРАТНО ИЗКУПУВАНЕ НА ДЯЛОВЕТЕ***

Покупката и обратното изкупуване на Дяловете се извършва на нетна цена на активите на дял на Деня Дистрибуция-отчитане на Фонда във Валута на Емитиране.

#### ***44.1 Начин на изчисляване и честота на горепосочените цени***

Банката депозитар определя курса на нетна цена на актива на ден Т във Валута на Емитиране и публикува по местата за съобщенията си най-късно на втория ден за Деня на дистрибуция в Унгария след ден Т. Нетната стойност на актива трябва да се определи за всеки Ден за дистрибуция.

#### ***44.2 Максималният размер на комисионно за дистрибуция, начислена върху покупка и обратното изкупуване на Дяловете и посочване, че това се отнася за Фонда, Дистрибутора или Управляващото дружество***

Таксата за покупка, поръчана чрез места за продажба по отношение на Дяловете със серия „А“, свързани с Основния дистрибутор (банкови клонове, ОТПдирект услуга чрез служител или по интернет, ОТПдирект Брокер услуга по интернет, ОТП Банк ОАД услуга по Частно банкиране) максимум е 3000 унгарски форинта, която е напълно за Основния дистрибутор.

Таксата за обратно изкупуване и реинвестиране, поръчани чрез места за продажба по отношение на Дяловете със серия „А“, свързани с Основния дистрибутор (банкови клонове, ОТПдирект услуга чрез служител или по интернет, ОТПдирект Брокер услуга по интернет, Банка ОТП ОАД услуга по Частно банкиране) е 3000 унгарски форинта, която е напълно за Основния дистрибутор.

Таксата за покупка, поръчана чрез места за продажба по отношение на Дяловете със серия „Б“, свързани с Основния дистрибутор (банкови клонове, ОТПдирект услуга чрез служител или по интернет, ОТПдирект Брокер услуга по интернет, ОТП Банк ОАД услуга по Частно банкиране) е максимум 10 евро, която е напълно за Основния дистрибутор.

Таксата за обратно изкупуване и реинвестиране, поръчани чрез места за продажба по отношение на Дяловете със серия „Б“, свързани с Основния дистрибутор (банкови клонове, ОТПдирект услуга чрез служител или по интернет, ОТПдирект Брокер услуга по интернет, Банка ОТП ОАД услуга по Частно банкиране) е максимум 10 евро, която е напълно за Основния дистрибутор

При непрекъснатата дистрибуция на дяловете в случай на транзакция, извършена по Места за дистрибуция, изброявани в приложение 2.б. – 2.е от Правилник за управление, свързани с Ко-дистрибутори размерът на комисионното за покупка и обратно изкупуване е максимум 5% от сумата за инвестираната или обратно изкупуване, което изцяло е в ползата на Ко-дистрибутор.

Посочените стойности за покупка и обратно изкупуване са максимални стойности и в някой от случаите инвеститорът може да плати и по-малко. Подробните информации за начисленото комисионно за дистрибутиране са посочени в актуалния в момента съобщения на Дистрибутора.

#### ***Водене на сметка за ценни книжа***

Закупените Дялове се заверяват по сметка за ценни книжа на инвеститора, водена при Дистрибутора. При непрекъснато дистрибутиране Дистрибуторът закупува обратно само Дяловете на инвеститора, водени при него по сметка за ценни книжа.

Мястото за дистрибуция начислява такса за водене на сметка за ценни книжа, определена в актуалния в момента съобщения на Дистрибутора.

#### **45. ПОСОЧВАНЕ НА РЕГУЛИРАНИ ПАЗАРИ, В КОИТО ДЯЛОВЕТЕ СЕ ДИСТРИБУТИРАТ**

Управляващото дружество инициира извеждането на Дяловете на Фонда от Будапещенската фондова борса, и така след планирания ден за търговия Дяловете могат да се купуват или обратно да се изкупуват само по Места за дистрибуция, определени в приложение 2 по пътя на непрекъснатата дистрибуция.

Планираният последен ден за търговия: 20 октомври 2017 г.

#### **46. ПОСОЧВАНЕ НА ДЪРЖАВИ, В КОИТО ДИСТРИБУТИРАТ ДЯЛОВЕТЕ НА ФОНДА**

Основният дистрибутор и Ко-дистрибуторите дистрибутират Дяловете на Фонда в момента само на територия на Унгария.

#### **47. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ В ДАДЕН ОБХВАТ ОТ ТЕМА**

Не се прилага.

### **Х. Друга информация във връзка с Фонда**

#### **48. МИНАЛИ РЕЗУЛТАТИ НА ФОНДА**

Нетна стойност на актива на Фонда: на 31.12.2017 г.: 5 072 107 374,- унгарски форинта

Доходност за период 31.12.2010 г. – 30.12.2011 г.

Серия „А“: 1,53%

Серия „Б“: -9,04%

Негодишна доходност за период 30.12.2011 г. – 30.09.2012 г.

Серия „А“: 3.61%

Серия „Б“: 13.63%

Негодишна доходност за период 28.12.2012 г. – 30.12.2013 г.

Серия „А“: 21.10%

Серия „Б“: 18.81%

Негодишна доходност за период 31.12.2013 г. – 31.12.2014 г.

Серия „А“: 16,61%

Серия „Б“: 9,96%

Негодишна доходност за период 31.12.2014 г. – 31.12.2015 г.

Серия „А“: 11,68%

Серия „Б“: 12,31%



Негодишна доходност за период 31.12.2015 г – 31.12.2016 г.

Серия „А“: 1,19%

Серия „Б“: 1,87%

Миналото изпълнение на Фонда не означава гаранция за изпълнение в бъдеще.

#### **49. УСЛОВИЯ ЗА ИЗТЕГЛЯНЕ НА ДЯЛОВЕТЕ НА ФОНДА**

Не се прилага.

#### **50. ОБСТОЯТЕЛСТВА ЗА ПРЕКРАТЯВАНЕ НА ФОНДА, ЕФЕКТ ЗА ПРАВАТА НА ИНВЕСТИТОРИТЕ**

За стартиране на прекратяване на Фонда се взема решение от Управляващо дружество или Надзора.

Задължително е стартирането на процедурата в случаите, описани в чл.75 ал. (2) от Закон XVI. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки):

„а) ако нетна стойност на публичния от отворен тип инвестиционен фонд в продължение на 3 месеца средно не достига до двадесет милиона унгарски форинта;  
б) ако нетна стойност на актива на инвестиционния фонд става отрицателни число;  
в) ако Надзорът отменя разрешението за извършване на дейност за управление на фонда на инвестиции на управляващо дружество;  
г) ако Надзорът задължава управляващо дружество да предава управлението на инвестиционния фонд, обаче нито едно дружество за управление на инвестиционен фонд не приема управлението на инвестиционния фонд.  
д) ако след преставането на прекратяване на непрекъснатата дистрибуция или обратно изкупуване на дяловете и занапред не са осигурени условията за непрекъснатата дистрибуция.“

Без отделно решение се стартира процедура за прекратяване в случай на чл. 75 ал. (3) от Закон XVI. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки), от които в случай на Фонда може да е важно случай, описан в точка б)

б) в случай, че инвеститорите дават поръчка за обратно изкупуване на всички дялове:“

*Правила за прекратяване на инвестиционен Фонда с отворен тип, определи в закон Зки:*

Управляващо дружество е длъжно да уведоми Надзора незабавно за решението си за процедура за стартиране прекратяване, както и инвеститорите и кредиторите на фонда по пътя за извънредно публикуване.

Съобразно чл. 75 ал. (2) точка в) и д) от Зки процедурата за прекратяване се произвежда от банка депозитар.

По време на процедура за прекратяване фондът функционира съобразно общите правила, със следните изключения.

а) фондът трябва да определи нетна стойност на активите един път месечно и да публикува съобразно общите правила с това, че при публикуването трябва да се посочи, че фондът е под процедурата за прекъсване;

б) трябва да се прекрати непрекъснатата дистрибуция на дяловете или в случай на дяловете със затворен тип не могат да се дистрибутират нови дялове;

в) цената, получена от продажбата на дяловете могат да се инвестират само в ликвидни средства до изготвяне на отчета за прекратяване;

По време на процедура за прекратяване финансовите инструменти, които представляват имуществото на фонда трябва да бъдат продадени в рамките на 1 месец. Продажбата трябва да се опита да стане по пазарна стойност на финансовите инструменти. Срокът, определен за продажбата в интерес на инвеститорите може да удължи с разрешение на Надзора в случай на финансови инструменти с 3 месеца, а при другите активи до 6 месеца.

5 работни дни след получаване на стойността от продажбата на пълното имущество на фонда и изпълнение на задълженията трябва да се изготви доклад за прекъсване. Докладът за прекъсване трябва да се представи в Надзора и едновременно с това за него да се уведомят и инвеститорите. Докладът за прекъсване трябва да съдържа описаното в приложение 4 от Зки. След публикуване на доклада за прекъсване плащанията могат да се започнат.

В деня на представяне на доклада за прекъсване Надзорът по молба на управляващо дружество заличава фонда от регистрация. Фондът с заличаването от регистрацията престава да съществува.

В случай на фонд с положителен собствен капитал от възнаграждение, получено от продажбата на активите на фонда капиталът с положителна сума, оставащ след приспадане задълженията и вземанията на фонда принадлежи на инвеститорите в съотношение на дяловете им.

По време на процедурата за прекратяване от възнаграждението, получено за продажбата на активите или за сметка на банковата сметка на фонда с положителни число може да се изпълни частично плащане във вид на аванс за инвеститорите. За решение за частично плащане трябва да се публикува извънредно съобщение. Частичното плащане трябва да е в същото съотношение, отразено върху нетна стойност на отделните дялове. Частичното плащане не може да е за сметка на активите, обезпечавачи задълженията на фонда (искания на кредитори спрямо фонда).

Банката депозитар е длъжна да започне плащането на наличната сума за инвеститорите 5 работни дни след представяне на доклада за прекратяване към Надзора, с вземане предвид платената сума в рамките на частично плащане, описано в предния абзац. За началото на плащане трябва да се публикува извънредно съобщение. Сумата, платима за инвеститорите трябва да е се отделя от банка депозитар по сметка за депозиране до плащане за инвеститорите.

В случай на фонд, който се прекратява с отрицателен собствен капитал исканията на кредиторите трябва да платят по реда на удовлетворяване до сумата, която е на разположение съобразно разпоредбите на Закон XLIX от 1991 г. за процедура по фалит и ликвидация.

Активите в портфейла на Фонда не представляват собственост на Управляващо дружество, те могат да се ползват за удовлетворяване на кредиторите на Фонда.

**51. ВСЯКАКВА ИНФОРМАЦИЯ, ВЪЗ ОСНОВА НА КОЯТО ИНВЕСТИТОРИТЕ МОГАТ ДА РЕШАТ С НЕОБХОДИМА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРЕДЛАГАНИ ВЪЗМОЖНОСТИ ЗА ИНВЕСТИРАНЕ**

Управляващо дружество предоставя следната информация по отношение на Фонда за „прозрачността на повторно използване на сделки за ценни книжа, както и въз основа на предписанията на Регламент (ЕС) № 648/2012 на Европейския парламент и на Съвета, променен с Регламент (ЕС) № 2015/2365 на Европейския парламент и на Съвета от 25 ноември 2015 г.“ :

<p><b>Обща информация за сделки за финансиране с ценни книжа и суапови сделки с пълна доходност, използвани от Фонда и причини за тяхно използване</b></p>	<p>Описание на суапови сделки с пълна доходност, които са т.н. нестандартизирани деривативни финансови средства (деривативни сделки OTC) които Фондът може да сключи с условия, описани в 13 точка от Правилника за управление. Фондът сключва суапови сделки с пълна доходност вместо директна покупка на някои видове активи в случай, че със сключване на суапова сделка с пълна доходност делът от доходността на даден актив може да се осъществи с по-голям ефект върху разходи и поемане на по-нисък риск.</p> <p>Общото представяне на прилагани от Фонда сделки за финансиране на ценни книжа (репо и обратни репо сделки, сделки за покупко-продажба и сделки за покупка и обратно изкупуване както и сделки за заемане на ценни книжа) са описани в 13 точка от Правилника за управление. Използването на сделки за финансиране на ценните книжа може да се извърши за осигуряване на ликвидността на Фонда или инвестиране на свободните ликвидни активи. При даване под наем на ценни книжа Фондът има право да получи такса за заем а при вземане на заем на ценни книжа Фондът сключва сделка за обезпечена продажба (short), извличащи печалба от намаляване на курса.</p>
<p><b>Обобщени данни, предоставяни във връзка с отделните видове на сделки за финансиране с ценни книжа и суапови сделки за обща доходност</b></p>	
<p>Типове активи, използвани при сделките</p>	<p>Държавни ценни книжа, ипотечни облигации, други дългови ценни книжа, банкови депозити, акции и дялове, публични корпоративни инвестиционни ценни книжа от отворен тип.</p>

<p>Максимално съотношение на използваните активи към обема на активи, управлявани от Фонда</p>	<p>Максимално съотношение</p> <p>Държавни ценни книжа, банкови депозити, ипотечни облигации и дългови облигации 20%</p> <p>Публични корпоративни инвестиционни ценни книжа от отворен тип 105%</p> <p>Акции 20%</p>
<p>Очаквано съотношение на използваните активи към обема на активи, управлявани от Фонда</p>	<p>Очаквано Съотношение</p> <p>Държавни ценни книжа, банкови Депозити, ипотечни облигации, други дългови облигации 5%</p> <p>Публични корпоративни инвестиционни ценни книжа от отворен тип 95%</p> <p>Акции 0%</p>
<p><b>Критерии за избор на прилаганите договорни страни (правен статут, държава на произход, минимален кредитен рейтинг)</b></p>	<p>Финансови институции с кредитен рейтинг за минимална инвестиционна категория на държавата членка на Европейска икономическа зона или държавната членка на Организация за икономическо сътрудничество и развитие</p>
<p><b>Гаранции, които могат да бъдат приети</b></p>	<p>Пари в брой, ценни книжа, емитирани от Европейска икономическа зона или държавната членка на Организация за икономическо сътрудничество и развитие с кредитен рейтинг минимум категория за инвестиране, освободени от съдебни дела и тежести, които представляват собственост на застрахован длъжник</p>
<p><b>Оценка на гаранции</b></p>	<p>Гаранциите се оценяват с използване на дневна пазарна стойност на следната стойност за приемане:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• В случай на пари в брой на 100%</li> <li>• В случай на унгарски държавни ценни книжа на стойност за приемане, публикуван от УНБ или на най-добрата цена на купуване, публикуван от Централа за управление на държавен дълг</li> <li>• 70% от последна цена/приключваща цена в случай на акции и дялове</li> <li>• В случай на други ценни книжа на стойност за приемане, определена в кръстосани договори или индивидуални договори</li> </ul> <p>Кръстосаните договори във всички случаи определят минималното ниво на пазарната стойност на гаранциите, в случай на достигането</p>

	й страната, осигурява гаранцията е длъжен да допълни гаранцията. Във видове сделки, определени от закона или в случай на споразумение на страните по този смисъл кръстосаните договори нареждат за прилагане на дневен променлив депозит.
<b>Рискове, свързани със сделките</b>	<i>Кредитен риск:</i> в случай на дългови ценни книжа евентуалният фалит на емитенти може да води до сиване на пазарна стойност на активи, участващи в портфейла на Фонда. <i>Ликвиден риск:</i> ликвидността на отделните ценни книжа може да остане под желаната, т.е. сравнително е трудно да се намери купувач/продавач за тях. Впоследствие от това, че при реализирането на отделните ценни книжа може да има затруднение.
<b>Активи, използвани към сделки и депозитарно съхранение на получените гаранции</b>	Активите и получените гаранции се съхраняват при Банка депозитар
<b>Ограничения относно повторно използване на гаранциите</b>	Използването на гаранциите може да се извърши само в регулирани случаи в кръстосани договори при описаните там условия.
<b>Стратегия за разпределение на доходност, произхождаща от сделки за финансиране с ценни книжа и суапови сделки за обща доходност</b>	Приход от сделки за финансиране на ценни книжа и суапови сделки с пълна доходност (доходност, такса) в пълен размер принадлежи на Фонда, а таксата на сделките (платима лихва, такса) е за сметка на Фонда. Освен гореописаното друга такса или разход няма за сметка за Фонда.

## **XI. Основна информация за сътрудничещи се организации**

### **52. ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА УПРАВЛЯВАЩО ДРУЖЕСТВО**

#### **52.1 Фирмено име**

Управляващо дружество на Фонда е ОТП Фонд Мениджмънт ЗАД Вид на фирмата:  
Акционерно дружество от затворен тип

#### **52.2 Седалище**

Регистрирано седалище на Управляващо дружество: 1134 Будапеща, бул. „Ващи“ № 33  
Телефонния номер на Управляващо дружество: 412-8300, факс: 412-8399,  
e-mail: levelek@otpalap.hu

#### **52.3 Фирмен номер на Управляващо дружество:**

Управляващо дружество е регистрирано в Столичен съд в качеството му на Фирмен съд с номер: Сг. 01-10-043959

### **53. ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА БАНКА ДЕПОЗИТАР**

#### **53.1 Име на Банка депозитар и вид на фирмата**

Банка депозитар на Фонда е Банка ОТП ОАД Вид на фирмата: Акционерно дружество от отворен тип

#### **53.2 Седалище на Банка депозитар**

Седалище на Банка ОТП ОАД: 1051 Будапеща, ул. "Надор" № 16

#### **53.3 Фирмен номер на Банка депозитар**

Банка депозитар е регистрирано в Столичен съд в качеството му на Фирмен съд с номер: Сг. 01-10-041585

#### **53.4 Задачи на Банка депозитар**

Управляващо дружество е длъжно да упълномощи банка депозитар за Фонда съобразно разпоредбите на чл. 64 ал. (1) от Закон XVI. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки), която може да е институция съобразно чл. 64 ал. (3) от Зки и чл. 4 ал. (1) точка 68 аа) от Зки.

Банката Депозитар процедира честно, на високо професионално ниво, независимо и държи на интересите на Фонда и Управляващо дружество. Банката Депозитар не може да извърши дейности за Фонда, които да причинят конфликт на интереси между Фонда, негови инвеститори, Управляващо дружество и себе си, с изключение ако Банката Депозитар разделя дейността си са управление на фондове и други евентуални дейности с конфликт на интереси от гледна точка на функция и йерархия и разкрива евентуални конфликт на интереси, проследява ги и ги публикува пред инвеститорите на Фонда.

Съобразно чл. 64 ал (7) – (9) от Зки Банката депозитар извършва особено следните задачи по време на управление на депозитите на Фонда:

а)

(аа) има грижата за съответно проследяване на паричните движения на Фонда и затова, че при записване на Дяловете на Фонда плащанията от

(аб) инвеститорите или в тяхно име да пристигнат, осигурява обемът от пари на Фонда в синхрон с принципи, установени в чл.57 от Закон за инвестиции и борсови посредници да бъдат осчетоводени на сметка, открита на името на фонда или Управляващо дружество, процедиращо от името на Фонда при институция, определена в чл. 60 ал. (1) точки а)-в) или институция, със същия характер, определена в чл. 18 ал. (1) точки а)-

в) от Директива 2006/73/ЕО, при институция под пруденциално регулиране и надзор.

(б)

(ба) извършва попечителско съхранение и попечителско управление на финансови средства от активите на Фонда и документи, удостоверяващи поддържането на права, произхождащи от финансовите средства, както и води регистрацията на сметки за ценните книжа, сметката за плащане и клиентска сметка на Фонда.

(бб) въз основа на предоставена информация или документи или налични външни доказателства по отношение на всички други активи се уверява, че активите представляват ли собственост на Фонда, и води регистрацията за активите, които съобразно неговото констатиране представляват собственост на Фонда.

(в)

(ва) проверява емитирането, продажбата, обратното изкупуване или отменянето на дяловете на Фонда в съзвучие ли е с законите и Правилника за управление на Фонда.

(вб) осигурява изчисляването на нетна стойност на активите на дяловете на Фонда да се извърши съответно законите, Правилник за управление на Фонда, както и процедури, определени в чл. 38 от Зди;

(вв) Изпълнява инструкциите на Управляващо дружество с изключение ако те противоречат на разпоредбите на закона или Правилник за управление на Фонда.

(вг) има грижата, че при сделките, засягащи активите на Фонда да се получи в рамките на обичайния срок;

(вд) осигурява Фондът да използва приходите си в синхрон с законите и Правилник за управление на Фонда.

Банката Депозитар създава съответни процедури и изпълнява в обхвата на горепосочени задачи съобразно чл. 83-99 от Наредба за инвестиционни дружества.

*Отговорност на банка депозитар:*

Банката Депозитар е отговорна за изгубване на поставени попечителски финансови средства на Фонда или Управляващо дружество по смисъла на горните точки (б) и (ба) по вина на банка Депозитар или трето лице, упълномощено с управляване на депозити при тяхното изгубване, осъществено в случаи, определени в чл. 100 от Наредба за инвестиционни дружества. В случай на изгубване на депозитарни финансови средства банката Депозитар трябва да предостави за Фонда без аргументирано забавяне същите типове финансови средства или съответна парична сума. Банката Депозитар не може да се подведе под отговорност в случай, че може да докаже съответно определеното в чл. 101 от Наредба за инвестиционни дружества, че изгубването на активи е възникнало поради външно събитие, над което е нямала съществени влияние, което би могло да не се избегне въпреки всякакви разумни сили.

Банката Депозитар носи отговорност пред Фонда или инвеститори по Наредба за инвестиционни дружества за всяка потърпяна загуба, когато банката Депозитар от невнимание или волно не е изпълнил задължението си, предписано в Зки.

#### *Изнесена дейност във връзка с попечителна дейност:*

Банката Депозитар не може да прехвърли задачите си във връзка с попечителна дейност за трето лице с изключение на описаното в горната точка (б). Изнесена дейност във връзка с задачи, изброени в точка (б) може да се извърши само при изпълняване на условия, определени в чл. 64 ал. (11) от Зки. Изнесената дейност обаче не засяга отговорността на банката Депозитар спрямо Фонда или инвеститорите на Фонда, т.е. за съответното извършване на изнесени задачи, независимо от изнесената дейност, е отговорност на банката Депозитар и тя не може да се освободи от нея дори в отговор, сключен за попечителна дейност.

#### **54. ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОДИТОРА И ЗАДАЧИ**

Одитор на Фонда е Делойт Одит и Консултиране Кфт. [Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.] № на фирмената регистрация: Сг. 01-09-07-1057, седалище: Н-1068 Будапеща, ул. „Дожа Дьорд" 84/С. Лице, отговорно за одита: Силвия Биндер (номер на удостоверението за членство в Унгарската Одиторска Камара:003801).

Задачи на одитора:

- одитиране на годишния отчет на Фонда и изготвяне на становище въз основа на одита за използваните счетоводни правила и закони за инвестиционните фондове въз основа на закон LXXV от 2007 г. за Унгарска камара на одиторите, дейността на одитор и публичен надзор на одиторите;
- извършване на други задачи, които са определени законите за инвестиционните фондове и одиторите, особено уведомяване на надзора в случаите, определени в чл. 194 ал. (1) от Закон XVI. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки), т.е. ако одиторът, упълномощен с извършване на одита на инвестиционния фонд по време на проверката си е установил факти, въз основа на които
  - е необходимо издаване на заключение на одитора за отказване или отказване на издаване на заключение;
  - забелязва обстоятелства за извършване на престъпление или тежко нарушаване на правилника за управление на фонда или тежка опасност за споменатите в гореописаното;
  - забелязва тежко нарушение на настоящия закон или друг закон, предписания на борсата, институция, извършваща дейността на клирингова къща или правилниците на централното съхранение на ценности;
  - преценява, че поради дейността на управляващо дружество, който управлява фонда интересите на инвеститорите са в опасност;
  - създава се значително разминаване на мнение между него и ръководството на управляващо дружество относно платежната способност, доходността, предоставяне на данни или съществени въпроси, засягащи одитора или дейността.

На стои на разположение на Надзора и в случаи, неизброени горе, в случай че Надзорът иска информация от одитора.

#### **55. ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА КОНСУЛТАНТА**



Управляващо дружество не използва консултант, чието възнаграждение се плаща от средствата на фонда.

## **56. ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДИСТРИБУТОРИ, ЗАДАЧИ**

### **56.1 Основен дистрибутор на Фонда**

Основен дистрибутор на Фонда е ОТП Банк ОАД, която е кредитна институция, предоставяща пълен обхват от банкови услуги. Дружеството е регистрирано в Столичен съд в качеството му на Фирмен съд с фирмен номер 01-10-041585.

Задачи на Основния дистрибутор:

Управляващо дружество е длъжно да упълномощи за Фонда дистрибутор за директни услуги за дистрибуция на дяловете за инвеститори по смисъла на чл. 107 ал. (1) от Закон XVI. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки), който дистрибутор е длъжен на извърши всички задачи, свързани с дистрибуция на дяловете, емитирани от Фонда и непрекъснатото им предлагане и всички задачи на дистрибутор, определени в закона, Проспекта и Правилник за управление на Фонда. Тези задачи включват съответно описани в чл. 108 ал (1)-(2) и чл. 127 ал (1)-(3) от Зки, продажба, обратно изкупуване на дяловете и изпълняване на плащането на разпределена доходност и/или за сметка на капитала, отъждествена чрез номинална стойност на дяловете на фонда. Основният дистрибутор във връзка с изпълнение на гореописаните задачи по начина на закона прави възможен достъпа на инвеститорите към влязла в сила документи за информация на инвеститорите на Фонда, както и редовните и извънредните информации публикувани от името на Фонда.

Освен гореописаното Основният дистрибутор е декларирал в декларация, представляваща в точка 14 от Проспекта на Фонда, че Проспектът съдържа данни и твърдения, отговарящи на истината и не премълчава факти и информация, които имат значение от гледна точка на преценяване на ценни книжа и състоянието на Емитента (т.е. Фонда), и заедно с Управляващо дружество, процедиращо от името на ОТП Централно-европейски фонд в акции, емитант на Дяловете, солидарно поемат отговорност спрямо собственика на Дяловете за възстановяване на щетите, причинени от евентуално подвеждащо съдържание на Проспекта или премълчаване на информацията.

### **56.2 Ко-дистрибутори на Фонда**

#### **Ерсте Инвестиционно дружество ЗАД [Erste Befektetési Zrt.]**

Седалище: 1138 Будапеща, ул. „Непфюрдьо” № 24-26.  
Номер на фирмената регистрация: Cg. 01-10-042115

#### **Ес Пи Би Инвестиция ЗАД [SPB Befektetési Zrt.]**

Седалище: 1051 Будапеща, пл. „Вьорьошмарти“ № 7-8  
Номер на фирмената регистрация: 01-10-044420

#### **Конкорд Ценни книжа ЗАД [Concorde Értékpapír Zrt.]**

Седалище: 1123 Будапеща, ул. „Алкоташ” № 50.

Номер на фирмената регистрация: 01-10-043521

**УниКредит Банк Хунгари ЗАД [UniCredit Bank Hungary Zrt.]**

Седалище: 1054 Будапеща, пл. „Сабадшаг” № 5-6.

Номер на фирмената регистрация: Сг. 01-10-041348

## ***57. ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОЦЕНИТЕЛ НА ИМОТИ***

Не се прилага.

## ***58. ИНФОРМАЦИЯ ЗА PRIME BOKER***

### ***58.1 Име на prime broker***

Не се прилага.

### ***58.2 Описание на съществените елементи на споразумение, сключено с prime broker на Фонда и възникнал конфликт на интереси***

Не се прилага.

## ***59. ОПИСАНИЕ НА ИЗНЕСЕНИ ДЕЙНОСТИ ЗА ТРЕТИ ЛИЦА, ПРЕДСТАВЯНЕ НА ЕВЕНТУАЛЕН КОНФЛИКТ НА ИНТЕРЕСИ, ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТ, ИЗНЕСЕНЕ ЗА ТРЕТО ЛИЦЕ, ПРЕДСТАВЯНЕ НА ЕВЕНТУАЛЕН КОНФЛИКТ НА ИНТЕРЕСИ***

Управляващо дружество в интерес на ефективно изпълнение на дейността си има право да използва трето лице. Управляващото дружество при изнасяне на дейност процедира, вземайки предвид общите принципи, описани в чл. 41 ал. (1) от Зки и тези в чл. 75 от Наредба за инвестиционни дружества с това, че преди влизане в сила споразумение за изнесена дейност трябва да уведоми Надзора.

Управляващото дружество, използвайки възможността, осигурена от чл. 41 ал. (1) от Зки или чл. 38 ал.(4) точка а) от същия закон и при условия, определени в ал. (5) и (6) е упълномощил Банка ОТП ОАД, която по отношение на Фонда извършва и попечителска дейност, с задачи за определяне на стойността на активите на Фонда, т.е. функцията за оценка на активите е прехвърлило върху Банка ОТП ОАД, като външен оценител. Като оценител на Фонда е Банка ОТП ОАД.

Управляващото дружество е упълномощило Банка ОТП ОАД, която е и банка Депозитар на Фонда, по смисъла на чл. 41 ал. (1) от Зки са извърши задачите за изчисляване на нетна стойност на активите, значи изчислител на нетна стойност на активите е Банка ОТП ОАД.

С оглед на това, че Банка ОТП ОАД е оценител и изчислител на нетна стойност на активите на Фонда и едновременно и банка Депозитар на Фонда, тя се грижи и за спазване на разпоредбите съобразно чл. 38 ал.(5) за разкриване, управление и проследяване и публикуване на конфликт на интереси и отделя функционално и йерархично от дейността си за оценител и изчислител на нетна стойност на активите, извършени като изнесена дейност от дейността си за банка Депозитар.

Както е описано в точка 6.8 от Проспекта, Управляващото дружество може да използва трето лице освен случаите за изнесена дейност и за извършване на задачи, свързани с дейността за инвестиционна дейност на фонда в рамките на актуални в момента закони.

Управляващо дружество използва трето лице за задачи съобразно чл. 7 ал (2) точка а) аа) [счетоводни и правни задачи ] от Зки, както и за извършване на информационни задачи. Те обаче не се считат за изнесена дейност, вземайки предвид чл. 41 ал. (11), точка б) от Зки, според които те не се считат за изнесена дейност дейности, които не са свързани тясно с управление на фондовете за инвестиции, така особено правното консултиране, данъчни експерти данъчно консултиране, куриерска дейност, развиване на системите на електронно изчислителна техника, експлоатация на ИТ и поддръжка, квалифициране и след дипломна квалификация на служители, фактуриране, заплати и счетоводство.

Будапеща, 26 октомври 2017 г.

.....  
Д-р Петер Шимон                      Андреа Сабо  
ОТП Управляващо дружество ЗАД  
Процедирайки от името на ОТП  
Управляващо дружество ЗАД и ОТП  
Омега Фонд на фондовете на акции на  
развитите пазари, като Емитент

ЕЛЕКТРОННО ПОДПИСАН ДОКУМЕНТ

## 60. ПРИЛОЖЕНИЯ

### Приложение 1: Понятия

За целите на Проспекта и Правилник за управление термините с главна буква, ще имат значението, дадено им на съответно място, като термините по-долу ще имат следните значения по отношение на използването на Проспекта и Правилник за управление:

Алтернативен инвестиционен фонд	Алтернативен инвестиционен фонд, т.е не се счита за корпоративна инвестиционна форма, включително и частичните фондове (Фондът)
Управляващо дружество на алтернативните инвеститори	Управляващо дружество на алтернативни инвеститори, т.е управляващо дружество на един или няколко фонда като редовна икономическа дейност
Делегиран регламент (ЕС) № 231/2013 на Комисията	Делегиран Регламент от 19 декември 2012 година 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
Публичен инвестиционен фонд от отворен тип	а) публичен инвестиционен фонд от отворен тип, който отговаря въз основа на пълномощието на Закон XVI. от 2014 г. за форми на колективна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони [съкратено: Зки) за предписанията на постановление на МС за правилата на колективно инвестирани форми и правила за теглене на кредити или б) публична корпоративна инвестиционна форма от отворен тип, която е създадена въз основа на приемане на правилата на Зки в правна система на правилата на друга държавна членка на Обединена икономическа общност
Дружество за управление	Дружество за управление, което управлява едно или няколко публични инвестиционни фондове от отворен тип, като редовна икономическа дейност
Фонд	ОТП Омега Фонд на фондовете на акции на развитите пазари
Управляващо Дружество:	ОТП Фонд Мениджмънт АД (адрес на управление: 1134 Будапеща, бул. „Ваци” № 33)
Собствен капитал на Фонда:	При стартирането на Фонда неговият собствен капитал е равен на произведението от номиналната стойност на Дяловете, умножено с броя на издадените Дялове, а след това е равен на сумарната нетна стойност на активите на Фонда
Съотношение за конвертиране	Съотношение за конвертиране, непроменен през срока на Фонда, определено след регистрация на Фонда от Надзора, което определя стойността на дялове със серия „Б“ в стойността на Дяловете със серия „А“

Дял	Дял, емитиран от Фонда.
БФБ	Будапещенска фондова борса ЗАД
Закон за инвестиционни дружества и правила:	Закон СХХХVІІІ от 2007 г. за инвестиционните дружества и фирмите доставчици на стоковата борса, както и за правилата на извършваните от тях услуги
Безналични ценни книжа:	Данни, създадени, записани, предадени и регистрирани по електронен път по начин, определен от Закона за капиталовия пазар и в други нормативни актове, даващ възможност за идентификация на всички параметри на ценните книжа.
Оценител	Лице, извършващо оценката на активите на Фонда (в зависимост от случая е Управляващо дружество или лице, упълномощено от него за задачите на оценката, като външен оценител)
Надзор:	Унгарска национална банка или правните му предшественици
Ден за отчитане на дистрибуция	Денят, относно на който отчитат поръчките за покупка и обратно изкупуване на подадени колективни инвестиционни ценни книжа въз основа на констатирана нетна стойност на активите, определяйки възнаграждението на инвеститора при изпълнението
Място за дистрибуция:	Местата, свързани с продажба на Основния Дистрибутор, изброени в Приложение 2 а на Проспекта, както и местата за продажба на Унгарските Ко-Дистрибутори, изброени в останалите приложения 2б-2д на Проспекта, и тези на Чуждестранните Ко-Дистрибутори, определени в Резюмето за Дистрибуция, излагащо специалните условия на Дистрибуция в съответната Чуждестранна Територия за Дистрибуция.
Ден за дистрибуция:	По време на Срока на Фонда всички Работни дни за банката с изключение на временното прекратяване [чл. 114-116 Закон ХVІ. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки) на дистрибуцията и обратното изкупуване и [чл. 113 от Зки], както и неработния ден за приемане на клиенти на дистрибутора по отношение на засегнатия дистрибутор
Часове за дистрибуция	Период в рамките на Ден за дистрибуция, в рамките на който даден Дистрибутор на дадено Място на дистрибуция приема поръчка за купуване или обратно изкупуване с вальор за деня
Ден за изпълнение на дистрибуция	В деня, в който се изпълнява и се заверява за инвеститора възнаграждението за отчетените поръчки за купуване или обратно изкупуване
Територия за Дистрибуция:	Територията на държавите, където съответните серии Дялове се разпространяват ( Унгария и Чуждестранните територии за Дистрибуция).

Дистрибутор:	Основният Дистрибутор и Ко-Дистрибуторите.
Закон Кифд	Закон СХІІ от 1996 г за кредитни институции и финансови дружества
Закон Зки.:	Закон ХVІ. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони [съкратено: Зки]
Двоен Банков Ден:	Банков ден в Унгария, който е също Банков ден и в чужбина по отношение на дадена Чуждестранна Територия за Дистрибуция
Правила на Фонда:	Документ, обхващащ специалните правила, приложими по време на управлението на Фонда, формулиран като приложение към Проспекта, съставляваща част от него.
Вид валута на Емитиране и Отчитане	Валутата, в която е определена номиналната стойност на съответната серия Дялове на Фонда, и в която се плаща цената (цена на покупка или обратно изкупуване) на съответните серии Дялове на Фонда.
Емитент:	Фондът
Банка Депозитар	Кредитна институция със седалище в Унгария, разполагаща с услуга по попечителство, определена в чл. 5 ал (2) от Закон СХХХVІІІ от 2007 г. за инвестиционните дружества и фирмите доставчици на стоковата борса, както и за правилата на извършваните от тях услуги, упълномощена за попечителство на фонд, управляван от управляващо дружество въз основа на чл. 64 ал. (1) от Закон ХVІ. от 2014 г. за форми на корпоративна инвестиция и управление на фондовете и промяна на отделни финансови закони (съкратено: Зки), като тази кредитна институция е Банка ОТІ ОАД (седалище:1051 Будапеща, ул. „Надор“16.
Нетна стойност на актива:	Стойност на активите, участващи в имуществото на фонда, включително и просрочени приходи и разходи по актива и вземания от заеми, намалена с всички задължения, включително и просрочени приходи и разходи по пасива.
Оценител на нетна стойност на актива:	лице, което извършва изчисляването и публикуването за инвеститори нетна стойност на актива
ГПК:	Граждански процесуален кодекс на Унгария
Ден Т:	Ден за дистрибуция, за който се определя нетна стойност на актива на Фонда. Денят Т съвпада с Ден за дистрибуция-отчитане по отношение на поръчки за покупка и обратно изкупуване на Дяловете
Ко- Дистрибутор:	Дистрибутор, който наред с Основния Дистрибутор сътрудничи в дистрибуция в Унгария на дадена серия на Дяловете. Изброяването на Ко-дистрибуторите се намира в приложение 2.б -2. е.
Проспект	Настоящ документ, изготвен за публично предлагане на Дяловете на Фонда, одобрен от Надзора, чието приложение (част) е Правилник за управление

Зкп.:	Закон СХХ от 2001 г. за капиталов пазар
Основен Дистрибутор	Дистрибуторът, упълномощен за Дистрибуцията на Дялове на Фонда, Дистрибутор, който носи отговорност за описаното в Проспекта и съобразно декларацията си по точка 14 и той е Банка ОТП ОАД.

*Други Тълкуване на понятия, използвани в Проспекта*

Понятията, използвани в Проспекта и Правилник за управление, чието определение не е описано в точките на Понятия или Проспект или Правила за управление, те се подразбират със значение, определено в Зид. или Зкп.

**Приложение 2: Списък за Места на дистрибуция**

**Приложение 2.а.: Списък на Места на дистрибуция в случай на серия „А“ и серия „Б“ на Дяловете, свързани с Основния дистрибутор**

- (i) Услуга по телефона ОТПдирект, ОТПдирект Услуга за брокери по интернет както и Услуга по телефона на Частно банкиране на ОТП Банк ОАД.
- (ii) Клонове на Банка ОТП ОАД:

Окръг	Населено място	Пощенск и код	Район	Адрес
Будапеща	Будапеща	1013	I.	ул. „Алагут“ 3
Будапеща	Будапеща	1011	I.	ул. „Ишкола“ 38-42 (Временно ул. „Фьо“ 56-58)
Будапеща	Будапеща	1027	II.	пл. „Маргит“ 8-10 (Временно II. ул. Хенгер 2)
Будапеща	Будапеща	1015	I.	пл. „Сена“ 7
Будапеща	Будапеща	1024	II.	ул. „Фен“ 11-13
Будапеща	Будапеща	1025	II.	ул. „Тьорьоквес“ 1/а
Будапеща	Будапеща	1025	II.	ул. „Тьорьоквес“ 87-91 (Рожадомб Център)
		1021	II.	ул. „Хювьошвьолди“ 138 (Стоп Шоп)
Будапеща	Будапеща	1033	II.	пл. Флориан“ 15
Будапеща	Будапеща	1025	II.	ул. „Сепвьолди“ ут. 4/б
Будапеща	Будапеща	1039	III.	пл. „Хелтай“ 9
Будапеща	Будапеща	1037	III.	ул. „Бечи“ 154 (ЕвроЦентър)
Будапеща	Будапеща	1033	III.	ул. „Сентендrei“ 115 (Ошън)
Будапеща	Будапеща	1041	IV.	ул. „Ержебет“ 50
Будапеща	Будапеща	1048	IV.	пл. „Кордован“ 4
Будапеща	Будапеща	1042	IV.	ул. „Арпад“ 63-65
Будапеща	Будапеща	1052	V.	ул. „Деак Ференц“ 7-9

Будапеща	Будапеща	1051	V.	ул. „Надор“ 6 (Временно ул. „Мерлег“ 4)
Будапеща	Будапеща	1055	V.	пл. „Сент Ищван“ 1
Будапеща	Будапеща	1053	V.	пл. „Ференциек тере“ 11
Будапеща	Будапеща	1051	V.	ул. „Надор“ 16
Будапеща	Будапеща	1062	VI.	ул. „Андраши“ ут. 83-85 (Временно е затворен)
Будапеща	Будапеща	1061	VI.	ул. „Андраши“ ут. 6
Будапеща	Будапеща	1054	VI.	ул. „Сечени“ ркп.19
Будапеща	Будапеща	1066	VI.	пл. „Октогон“ 3
Будапеща	Будапеща	1077	VII.	ул. „Кирай“ 49
Будапеща	Будапеща	1073	VII.	ул. „Ержебет“ 41
Будапеща	Будапеща	1075	VII.	ул. „Карой“ 1
Будапеща	Будапеща	1074	VII.	ул. „Ракоци“ 84
Будапеща	Будапеща	1085	VIII.	ул. „Йожеф“ 33
Будапеща	Будапеща	1085	VIII.	ул. „Йожеф“ 53
Будапеща	Будапеща	1087	VIII.	ул. „Керепеши“ ут. 9 (Арена Плаза)
Будапеща	Будапеща	1095	IX.	ул. „Тиноди „ 9-11
Будапеща	Будапеща	1098	IX.	ул. „Лобого“ 18
Будапеща	Будапеща	1094	IX.	ул. „Ференц“ крт. 13
Будапеща	Будапеща	1085	VIII.	ул. „Йожеф“ крт. 80
Будапеща	Будапеща	1085	VIII.	пл. „Калвин“ 12-13
Будапеща	Будапеща	1097	IX.	ул. „Кьонвеш Калман“ крт. 12-14 (Къща Лурди)
Будапеща	Будапеща	1102	X.	ул. „Кьорьоши Чома шетан“ 6
Будапеща	Будапеща	1105	X.	ул. „Роман“ 2
Будапеща	Будапеща	1103	X.	ул. „Шибрик Миклош“ 30
Будапеща	Будапеща	1106	X.	пл. „Йьорш Везер“ 25
Будапеща	Будапеща	1113	XI.	ул. „Барток Бела ут.“ 92-94
Будапеща	Будапеща	1117	XI.	ул. „Мориц Жигмонд“ 18
Будапеща	Будапеща	1111	XI.	ул. „Каринти Ф.“ 16
Будапеща	Будапеща	1111	XI.	пл. „Сент Гелерт „ 3
Будапеща	Будапеща	1118	XI.	ул. „Реткьоз“ 5
Будапеща	Будапеща	1117	XI.	ул. „Хунади Я. 19
Будапеща	Будапеща	1126	XII.	ул. „Бьосьормени ут.“ 9-11
Будапеща	Будапеща	1136	XIII.	ул. „Татра“ 10
Будапеща	Будапеща	1055	V.	пл. „Нугати“ 9
Будапеща	Будапеща	1137	XIII.	ул. „Пожони“ 38
		1062	VI.	ул. „Ваци“ 1-3
Будапеща	Будапеща	1131	VI.	ул. „Бабер“ 9
Будапеща	Будапеща	1131	XIII.	ул. „Бабер“ 9
Будапеща	Будапеща	1134	XIII.	ул. „Ваци“ 23-27
Будапеща	Будапеща	1138	XIII.	ул. „Непфюрдьо“ 22
Будапеща	Будапеща	1134	XIII.	ул. „Ваци“ 9-15



Будапеща	Будапеща	1137	XIII.	ул. „Лехел“ 74-76
Будапеща	Будапеща	1148	XIV.	ул. „Над Лайош кирай“ 19-21
Будапеща	Будапеща	1149	XIV.	ул. „Фогараши уг“ 15/6
Будапеща	Будапеща	1149	XIV.	пл. „Бошнав“ 17
Будапеща	Будапеща	1146	XIV.	ул. „Тьокьой“ 102/6
Будапеща	Будапеща	1152	XV.	ул. „Сентмихайи уг“ 131
Будапеща	Будапеща	1151	XV.	ул. „Фьо“ 64
Будапеща	Будапеща	1157	XV.	Ул. „Жокавар“ 28
Будапеща	Будапеща	1163	XVI.	ул. „Йокаи“ 3/6
Будапеща	Будапеща	1161	XVI.	ул. „Ракоши уг“ 118
Будапеща	Будапеща	1173	XVII.	ул. „Ферихеди“ 93
Будапеща	Будапеща	1181	XVIII	ул. „Юльои“ 377
Будапеща	Будапеща	1188	XVIII	ул. „Вашут“ 48
Будапеща	Будапеща	1183	XVIII	ул. „Юльои“ 440 (Делта център)
Будапеща	Будапеща	1195	XIX.	ул. „Юльои“ 285
Будапеща	Будапеща	1204	XX.	ул. „Кошут Лайош“ 44-46
Будапеща	Будапеща	1238	XXIII	ул. „Грашалкович“ 160
Будапеща	Будапеща	1203	XX.	ул. „Биро М.“ 7
Будапеща	Будапеща	1239	XXIII	ул. „Бевашарло“ 2
Будапеща	Будапеща	1211	XXI.	ул. „Кошут Лайош“ 99
Будапеща	Будапеща	1211	XXI.	ул. „Кошут Лайош“ 86
Будапеща	Будапеща	1221	XXII.	ул. „Кошут Лайош“ 31
Будапеща	Будапеща	1222	XXII.	ул. „Надтететени“ 37-45
Барана	Печ	7621		ул. „Ракоци“ 44
Барана	Печ	7621		ул. „Ракоци“ 1
Барана	Печ	7632		Кертварош, пл. Диана“ 14
Барана	Печ	7624		Сигетиварош, ул. „Будаи Над Антал“ 1
Барана	Печ	7633		ул. „Ибл М.“ 7/3
Барана	Комло	7300		ул. „Кошут Л.“ 95/1
Барана	Мохач	7700		ул. „Йокаи“ 1
Барана	Шиклош	7800		ул. „Фелсабадулаш“ 60-62
Барана	Сигетвар	7900		ул. „Вар“ 4
Барана	Печварад	7720		ул. „Бем“ 2/6
Барана	Шашд	7370		ул. „Дожа Д.“ 2
Барана	Сейе	7960		пл. „Кьозтаршашаг“ 4
Барана	Сентльоринц	7940		ул. „Мункачи“ 16/А
Барана	Вилан	7773		ул. „Барш Г.“ 36/9
Барана	Бой	7754		пл. „Хьошьок тере“ 8/6
Бач-Кишкун	Кечкемет	6000		ул. „Корона“ 2
Бач-Кишкун	Кечкемет	6000		пл. „Сабадшаг“ 5
Бач-Кишкун	Байа	6500		ул. „Деак Ф.“ 1
Бач-Кишкун	Калоча	6300		ул. „Сент Ищван кир.“ 43-45
Бач-Кишкун	Кишкьорьош	6200		пл. „Петьофи“ 13
Бач-Кишкун	Кишкунхалаш	6400		ул. „Шетало“ 7

Бач-Кишкун	Кишкунфеледхаза	6100		пл. "Петьофи" 1
Бач-Кишкун	Бачалмаш	6430		ул. "Ст. Янош" 32
Бач-Кишкун	Дунавече	6087		ул. "Фьо" 40
Бач-Кишкун	Ижак	6070		пл. "Сабадшаг" 1
Бач-Кишкун	Яношхалма	6440		ул. "Ракоци" 10
Бач-Кишкун	Кецел	6237		ул. "Часартьолтеши" 1
Бач-Кишкун	Кишкунмайша	6120		ул. "Чендеш кьоз" 1
Бач-Кишкун	Кунсентмиклош	6090		пл. "Калвин" 11
Бач-Кишкун	Лайошмиже	6050		ул. "Дожа Д." 102/а
Бач-Кишкун	Мейкут	6449		пл. "Петьофи" 18
Бач-Кишкун	Шолтвадкерт	6230		ул. "Сентхаромшаг" 2
Бач-Кишкун	Салксентмартон	6086		пл. "Петьофи" 19
Бач-Кишкун	Тисакечке	6060		пл. Беке" 6
Бач-Кишкун	Кечкемет	6000		ул. "Дунафьолдвари" 2
Бач-Кишкун	Шолт	6320		ул. "Кошут Л." 48-50
Бач-Кишкун	Сабадсалаш	6080		пл. "Калвин" 4
Бач-Кишкун	Хайош	6344		ул. "Ракоци" 2
Бекеш	Бекешчаба	5600		пл. „Сент Ицван“ 3
Бекеш	Дюла	5700		ул. „Бокоди“ 9
Бекеш	Мезцоковачхаза	5800		ул. „Арпад“ 177
Бекеш	Орошхаза	5900		ул. „Кошут“ 20
Бекеш	Сарваш	5540		пл. „Кошут“ 1
Бекеш	Сегхалом	5520		пл. „Тилди Золтан“ 4-8
Бекеш	Бекеш	5630		пл. „Сечени“ 2
Бекеш	Батона	5830		ул. „Фьо“ 86
Бекеш	Чорваш	5920		ул. „Ракоци“ 12
Бекеш	Девавана	5510		ул. „Арпад“ 32
Бекеш	Елек	5742		ул. „Дюлаи“ 5
Бекеш	Дьомаендрьод	5500		пл. „Сабадшаг“ 7
Бекеш	Медешедхаза	5666		пл. „Кошут“ 21/а
Бекеш	Меьоберен	5650		пл. „Кошут“ 12
Бекеш	Мезьохедеш	5820		ж.к. „Зала Дьорд“ 7
Бекеш	Надсенаш	5931		ул. „Хьошьок“ 11
Бекеш	Шаркад	5720		пл. „Арпад фейеделем“ 5
Бекеш	Тоткомлош	5940		ул. „Сечени“ 4-6
Бекеш	Уйкидош	5661		ул. „Кошут“ 38
Бекеш	Вестьо	5530		ул. „Кошут“ 72
Бекеш	Фюзешдармат	5525		пл. „Сабадшаг“ 1
Бекеш	Бекешчаба	5600		ул. „Андраши“ 37-43
Боршод-Абауй-Земплен	Мишколц	3530		ул. „Уиц“ 6
Боршод-Абауй-Земплен	Мишколц	3525		ул. „Ракоци“ 1
Боршод-Абауй-Земплен	Мишколц	3531		ул. „Дьори капу“ 51
Боршод-Абауй-Земплен	Мишколц	3534		ул. „Арпад“ 2
Боршод-Абауй-Земплен	Еделен	3780		ул. „Тот А.“ 1

Боршод-Абауй-Земплен	Енч	3860		ул. „Бем Я“ 1
Боршод-Абауй-Земплен	Мезьокзовешд	3400		ул. „Маташ кир.“ 149
Боршод-Абауй-Земплен	Тисауйварощ	3580		бул. „Сент Ищван“ 30
Боршод-Абауй-Земплен	Озд	3600		пл. „Варошхаз“ 1
Боршод-Абауй-Земплен	Шаторалйауйхей	3980		пл. „Сечени“ 13
Боршод-Абауй-Земплен	Серенч	3900		пл. „Кошут“ 3/а
Боршод-Абауй-Земплен	Казинцбарцика	3700		ул. „Егреш“ 50
Боршод-Абауй-Земплен	Шарошпатак	3950		ул. „Йотвьош Й.“ 2
Боршод-Абауй-Земплен	Абауйсанто	3881		ул. „Беке“ 7
Боршод-Абауй-Земплен	Путнок	3630		ул. „Кошут“ 45
Боршод-Абауй-Земплен	Сиксо	3800		ул. „Кашаи“ 16
Боршод-Абауй-Земплен	Сайосентпетер	3770		ул. „Кошут Л.“ 226/А
Боршод-Абауй-Земплен	Мезьочат	3450		пл. „Хьошьок“ 23
Боршод-Абауй-Земплен	Токай	3910		ул. „Ракоци“ 37
Боршод-Абауй-Земплен	Мишколц	3524		Мишколц-Аваш ул. „Клапка Д.“ 18
Боршод-Абауй-Земплен	Мишколц	3527		ул. „Йожеф Атила“ 87
Чонград	Сегед	6720		ул. „Такаректар“ 7
Чонград	Сегед	6720		пл. „Аради вертанук“ 3
Чонград	Сегед-Кишкундорожма	6791		ул. „Недвеннолцаш“ 3
Чонград	Сентеш	6600		ул. „Кошут“ 26
Чонград	Чонград	6640		пл. „Сентхаромшаг“ 2-6
Чонград	Ходмезьовашархей	6800		ул. „Андраши“ 1
Чонград	Мако	6900		пл. „Сечени“ 14-16
Чонград	Чанадпалота	6913		пл. „Келем Л.“ 10
Чонград	Киштелек	6760		ул. „Кошут“ 5-7
Чонград	Миндсент	6630		пл. „Кьозтаршашаг“ 11
Чонград	Морахалом	6782		ул. „Сегеди“ 3
Чонград	Сегед	6724		ул. „Верто“ 1
Фейер	Секешфехервар	8000		ул. „Йьос“ 13

Фейер	Бичке	2060		ул. "Бочкаи кьоз" 1
Фейер	Дунауйварош	2400		ул. "Дожа Д." 4/е
Фейер	Мор	8060		ул. "Деак Ф." 24
Фейер	Шарбогард	7000		ул. "Ади Е." 172
Фейер	Адон	2457		ул. "Петьофи" 2
Фейер	Енинг	8130		ул. "Кошут" 43
Фейер	Гардон	2483		ул. "Сабадшаг" 18
Фейер	Полгарди	8154		ул. "Деак Ф." 16
Фейер	Секешфехервар	8000		ул. "Холанд фашор" 2
Дьор-Мошон-Шопрон	Дьор	9022		ул. "Телеки Л." 51
Дьор-Мошон-Шопрон	Дьор	9021		ул. "Барош Г." 14
Дьор-Мошон-Шопрон	Дьор	9011		Дьор-Сентиван ул. "Дерине" 77
Дьор-Мошон-Шопрон	Шопрон	9400		ул. "Телеки" 22/А
Дьор-Мошон-Шопрон	Чома	9300		ул. "Шопрони" 58
Дьор-Мошон-Шопрон	Мошонмадаровар	9200		ул. "Фьо" 24
Дьор-Мошон-Шопрон	Шопрон	9400		ул. "Варкерюлет" 96/а
Дьор-Мошон-Шопрон	Капувар	9330		ул. "Сент Ищван кир." 4-6
Дьор-Мошон-Шопрон	Фертюд	9431		ул. "Фьо" 7
Дьор-Мошон-Шопрон	Фертьосентмиклош	9444		ул. "Сердахейи" 2
Дьор-Мошон-Шопрон	Сан	9317		ул. "Ади Е." 2
Дьор-Мошон-Шопрон	Дьор	9024		ул. "Барток Б." 53/б
Дьор-Мошон-Шопрон	Дьор	9024		ул. "Кормош И." 6
Хайду-Бихар	Дебрецен	4025		ул. "Пашти" 1-3
Хайду-Бихар	Дебрецен	4025		ул. "Пиаци" 45-47
Хайду-Бихар	Дебрецен	4027		ул. "Фюреди" 43
Хайду-Бихар	Беретоуйфалу	4100		ул. "Олах Ж." 1
Хайду-Бихар	Пюшпюкладан	4150		ул. "Кошут" 2
Хайду-Бихар	Хайдубьосьормен	4220		ул. "Кошут" 3
Хайду-Бихар	Хайдунанаш	4080		пл. "Кьозтаршашаг" 17-18
Хайду-Бихар	Хайдусобосло	4200		ул. "Силфакаля" 6-8
Хайду-Бихар	Балмазуйварош	4060		ул. "Вереш Петер" 3
Хайду-Бихар	Бихаркерестеш	4110		ул. "Кошут" 4
Хайду-Бихар	Деречке	4130		ул. "Кьозтаршашаг" 111
Хайду-Бихар	Хайдудорог	4087		пл. "Петьофи" 9-11
Хайду-Бихар	Комади	4138		ул. "Фьо" 1-3
Хайду-Бихар	Надудвар	4181		ул. "Фьо" 119
Хайду-Бихар	Полгар	4090		пл. "Баранкович" 15
Хайду-Бихар	Хайдухатхаз	4242		ул. "Кошут" 2
Хайду-Бихар	Тисачеге	4066		ул. "Фьо" 47
Хайду-Бихар	Дебрецен	4032		пл. "Едетем" 1
Хайду-Бихар	Нирадон	4254		пл. "Арпад" 6
Хайду-Бихар	Дебрецен	4025		ул. "Хатван" 2-4

Хевеш	Егер	3300		ул. "Гьорвенхаз" 4
Хевеш	Фюзешабон	3390		ул. "Ракоци" 77
Хевеш	Дьондьош	3200		пл. "Фьо" 1
Хевеш	Хевеш	3360		пл. "Хьошьок" 4
Хевеш	Хатван	3000		пл. "Кошут Л." 8
Хевеш	Кал	3350		пл. "Сент Ищван" 3
Хевеш	Льоринци	3021		пл. „Сабадшаг“ 25/А
Хевеш	Петервашара	3250		ул. "Ст. Мартон" 9
Хевеш	Речк	3245		ул. "Кошут" 93
Хевеш	Егер	3300		ул. "Сечени" 2
Хевеш	Белапатфалва	3346		ул. "IV.Бела" 36
Комаром-Естергом	Татабана	2800		ул. "Фьо" 32
Комаром-Естергом	Баболна	2943		ул. "Месарош" 3
Комаром-Естергом	Дорог	2510		ул. "Мария" 2
Комаром-Естергом	Комаром	2900		ул. "Мартирок" 23
Комаром-Естергом	Тата	2890		ул. "Ади Е." 1-3
Комаром-Естергом	Естергом	2500		пл. "Ракоци" 2-4
Комаром-Естергом	Орослан	2840		ул. "Ракоци" 84
Комаром-Естергом	Ач	2941		ул. "Дяр" 14
Комаром-Естергом	Кишбер	2870		пл. "Батан" 5
Комаром-Естергом	Нергешуйфалу	2536		ул. "Кошут" 126
Комаром-Естергом	Татабана	2800		ул. "Бардош лакопарк" 2
Ноград	Шалготарйан	3100		ул. "Ракоци" 22
Ноград	Балашадармат	2660		ул. "Ракоци фейеделем" 44
Ноград	Пасто	3060		ул. "Фьо" 73/а
Ноград	Ретшаг	2651		ул. "Ракоци Ф." 28-30
Ноград	Батонтерене	3070		ул. "Банас" 1/а
Ноград	Сечен	3170		ул. "Фести Арпад" 1
Будапеща	Будапеща	1075	VII.	ул. "Карой кьорут" 25
Пеща	Цеглед	2700		пл. "Сабадшаг" 6
Пеща	Дабаш	2370		ул. "Барток Б." 46
Пеща	Гьодьольо	2100		пл. "Сабадшаг" 12-13
Пеща	Монор	2200		ул. "Кошут" 88/б
Пеща	Надкага	2760		ул. "Байчи Ж." 1
Пеща	Рацкеве	2300		пл. "Ст. Ищван" 3
Пеща	Сентендре	2000		ул. "Думча" 6
Пеща	Вац	2600		ул. "Сечени" 3-7
Пеща	Дунакеси	2120		ул. "Баратшаг" 29
Пеща	Ерд	2030		ул. "Будаи" 24
Пеща	Надкьорьош	2750		пл. "Сабадшаг" 2
Пеща	Сазхаломбата	2441		ул. "Ст. Ищван" 8
Пеща	Абон	2740		пл. "Кошут Л." 3
Пеща	Албертишта	2730		ул. "Вашут" 4/а
Пеща	Асод	2170		ул. "Кошут Л." 42-46
Пеща	Будаборш	2040		ул. "Сабадшаг" 131/а
Пеща	Дунахарасте	2330		ул. "Дожа Д." 25
Пеща	Гьомрьо	2230		ул. "Ст. Ищван" 17

Пеща	Кишкунлацхаза	2340		ул. "Дожа Д." 219
Пеща	Оча	2364		пл. "Сабадшаг" 1
Пеща	Пилиш	2721		ул. "Ракоци" 9
Пеща	Пилишвьорьошвар	2085		ул. "Фьо" 60
Пеща	Сигетсентмиклош	2310		ул. "Ифюшаг утйа" 17
Пеща	Соб	2628		пл. "Сабадшаг" 3
Пеща	Вечеш	2220		ул. "Фьо" 70
Пеща	Дял	2360		ул. "Кьорьоши" 160
Пеща	Киштарча	2143		ул. "Хунади" 7
Пеща	Пецел	2119		пл. "Кошут" 1
Пеща	Будакеси	2092		ул. "Фьо" 181
Пеща	Будаьорш	2040		ул. "Шпорт" 2-4
Пеща	Дунакеси	2120		ул. "Надаш" 6
Пеща	Сигетсентмиклош	2310		ул. "Харош" 120
Пеща	Чьомьор	2141		ул. "Хатар" 6
Пеща	Помаз	2013		ул. "Йожеф Атила" 17
Пеща	Шоймар	2082		ул. "Сент Флориан" 2
Пеща	Вечеш	2220		ул. "Фьо" 246-248
Пеща	Верешедхаз	2112		ул. "Садаи" 7
Пеща	Маглод	2234		ул. "Ештерхази Й." 1
Пеща	Ерд	2030		ул. "Диошди" 42
Пеща	Юльо	2225		ул. "Пещи" 92
Шомод	Капошвар	7400		пл. "Сешчни" 2
Шомод	Капошвар	7400		ул. "Хонвед" 55
Шомод	Марцали	8700		ул. "Ракоци" 6-10
Шомод	Надатад	7500		ул. "Корани Шандор" 6
Шомод	Шиофок	8600		пл. "Фьо" 10/а
Шомод	Барч	7570		пл. "Шета" 5
Шомод	Балатонбоглар	8630		ул. "Дожа Д." 1
Шомод	Чурго	8840		пл. "Сечени" 21
Шомод	Фонод	8640		ул. "Ади Е." 25
Шомод	Ленделтоти	8693		ул. "Чалоган" 2
Шомод	Таб	8660		ул. "Кошут Л." 96
Шомод	Надбайом	7561		ул. "Фьо" 77
Шомод	Балатонлеле	8638		ул. "Ракоци" 202-204
Саболч-Сатмар-Берег	Ниредхаза	4400		ул. "Ракоци" 1
Саболч-Сатмар-Берег	Фехердярмат	4900		ул. "Мориц Ж." 4
Саболч-Сатмар-Берег	Кишварда	4600		ул. "Ст. Ласло" 30
Саболч-Сатмар-Берег	Матесалка	4700		ул. "Салкаи Л." 34
Саболч-Сатмар-Берег	Нирбатор	4300		ул. "Зрини" 1
Саболч-Сатмар-Берег	Вашарошнамен	4800		пл. "Сабадшаг" 33
Саболч-Сатмар-Берег	Бактаторантхаза	4561		ул. "Кьозтаршашаг" 4
Саболч-Сатмар-Берег	Балкан	4233		ул. "Сакойи" 5
Саболч-Сатмар-Берег	Ченгер	4765		ул. "Ади Е." 1
Саболч-Сатмар-Берег	Домбрад	4492		пл. "Сабадшаг" 7
Саболч-Сатмар-Берег	Кемече	4501		ул. "Мориц Жигмонд" 18
Саболч-Сатмар-Берег	Надкало	4320		ул. "Арпад" 12
Саболч-Сатмар-Берег	Тисальок	4450		ул. "Кошут" 52

Саболч-Сатмар-Берег	Тисавашвари	4440		ул. "Кошут" 12
Саболч-Сатмар-Берег	Уйфехерто	4244		пл. "Фьотер" 15
Саболч-Сатмар-Берег	Захон	4625		ул. "Ади Ендре" 27-29
Саболч-Сатмар-Берег	Ниредхаза	4400		ул. "Шоштои" 31/Б
Йас-Надкун-Солнок	Солнок	5000		ул. "Сапари" 31
Йас-Надкун-Солнок	Солнок	5000		ул. "Над И." 2/а
Йас-Надкун-Солнок	Йасберен	5100		пл. "Лехел везер" 28
Йас-Надкун-Солнок	Нунсентмартон	5440		ул. "Кошут" 2
Йас-Надкун-Солнок	Тисафюред	5350		пл. "Пиац" 3
Йас-Надкун-Солнок	Тьорьоксентмиклош	5200		ул. "Кошут Лайош" 141
Йас-Надкун-Солнок	Карцаг	5300		пл. "Кошут" 15
Йас-Надкун-Солнок	Кишуйсалаш	5310		пл. "Сабадшаг" 6
Йас-Надкун-Солнок	Мезьотур	5400		пл. "Сабадшаг" 29
Йас-Надкун-Солнок	Туркеве	5420		ул. "Сечени" 32-34
Йас-Надкун-Солнок	Йасапати	5130		ул. "Кошут" 2-8
Йас-Надкун-Солнок	Йароксалаш	5123		ул. "Ракоци" 4-6
Йас-Надкун-Солнок	Йасладан	5055		ул. "Кошут" 77
Йас-Надкун-Солнок	Кунхедеш	5340		пл. "Сабадшаг" 4
Йас-Надкун-Солнок	Кунмадараш	5321		ул. "Карцаги" 2-4
Йас-Надкун-Солнок	Мартфю	5435		ул. "Солноки" 142
Йас-Надкун-Солнок	Тисафьолдвар	5430		ул. "Кошут" 191
Йас-Надкун-Солнок	Солнок	5000		ул. "Сечени" 135
Толна	Сексард	7100		пл. "Сент Ицван" 5-7
Толна	Пакш	7030		ул. "Дожа Д." 33
Толна	Тамашаи	7090		ул. "Сабадшаг" 31
Толна	Бонхад	7150		пл. "Сабадшаг" 10
Толна	Домбовар	7200		ул. "Домбо Пал" 3
Толна	Дунафьолдвар	7020		пл. "Беке" 11
Толна	Дьонк	7064		пл. "Дожа Д." 6
Толна	Хьодес	7191		ул. "Кошут Л." 6
Толна	Наддорог	7044		ул. "Кошут" 7
Толна	Шимонторна	7081		ул. "Петьофи" 68
Толна	Толна	7130		ул. "Кошут" 31
Толна	Пакш	7030		ул. "Кишхеди" 44/а
Толна	Батасек	7140		ул. "Будаи" 13
Ваш	Сомбатхей	9700		пл. "Фьо" 3-5
Ваш	Сомбатхей	9700		ул. "Рохонци" 52
Ваш	Кьорменд	9900		ул. "Вида Й." 12
Ваш	Шарвар	9600		ул. "Батан" 2
Ваш	Целдьомьолк	9500		ул. "Кошут Л." 18
Ваш	Кьосег	9730		ул. "Кошут Л." 8
Ваш	Сентготхард	9970		ул. "Мартирок" 2
Ваш	Вашвар	9800		ул. "Алкотман" 2
Ваш	Бюк	9737		ул. "Кошут Л." 1-3
Ваш	Сомбатхей	9700		ул. "Кирай" 10
Ваш	Сентготхард	9970		ул. "Фюзешаи" 15
Веспрем	Веспрем	8200		ул. "Будапещи" 4

Веспрем	Веспрем	8200		пл. "Оварош" 24
Веспрем	Айка	8400		пл. "Сабадшаг" 18
Веспрем	Папа	8500		ул. "Фьо" 22
Веспрем	Таполца	8300		ул. "Фьо" 2
Веспрем	Балатонфюред	8320		ул. "Петьофи Шандор" 8
Веспрем	Варпалота	8100		ул. "Уйлаки" 2
Веспрем	Балатоналмади	8220		ул. "Барош Г." 5/а
Веспрем	Девечер	8460		ул. "Кошут Л." 13
Веспрем	Шюмег	8330		ул. "Кишфалуди Шандор" 1
Веспрем	Зирц	8420		пл. "Ракоци" 15
Зала	Залаегерсег	8900		ул. "Кишфалуди" 15-17
Зала	Надканижа	8800		пл. "Деак" 15
Зала	Ленти	8960		ул. "Дожа Д." 1
Зала	Кестхей	8360		ул. "Кошут" 38
Зала	Легене	8868		пл. "Сабадшаг" 8
Зала	Заласентгрот	8790		ул. "Батхан" 11
Зала	Хевиз	8380		ул. "Ежебет кирайне" 11
Будапеща	Будапеща	1054	V.	ул. "Батори" 9
Будапеща	Будапеща	1054	V.	пл. "Сабадшаг" 7-8
Будапеща	Будапеща	1124	XII.	пл. "Апор Вилмош" 11
Будапеща	Будапеща	1095	IX.	ул. "Шорокшари" 32-34
Будапеща	Будапеща	1123	XII.	ул. "Алкоташ" 7/б
Будапеща	Будапеща	1195	XIX.	ул. "Вак Ботан" 75/в
Будапеща	Будапеща	1051	V.	ул. "Байчи Жилински" 24
Будапеща	Будапеща	1173	XVII.	ул. "Пеци" 5-7
Будапеща	Будапеща	1076	VII.	ул. "Тьокобли" 4
Чонград	Сегед	6724		ул. "Рокуш 62-64
Будапеща	Будапеща	1081	VIII.	ул. "Непсинхаз" 3-5

*Списък на Места за дистрибуция, свързани с Ко-дистрибутори*

**Приложение 2.б.: Списък за Места за дистрибуция, свързани с Ко-дистрибутор Ерсте Инвестиционно дружество ЗАД [Erste Befektetési Zrt.], като Ко-дистрибутор**

По отношение на Дялове със серия „А“ и серия „Б“: [www.hozamplaza.hu](http://www.hozamplaza.hu), [www.erstebroker.hu](http://www.erstebroker.hu), Netbroker, Portfolió Online Tőzsde 1138 Будапеща, ул. „Непфюрдьо“ № 24-26 [1138 Budapest, Népfürdő u.24-26]

**Приложение 2.в.: Списък за Места за дистрибуция, свързани с Ес Пи Би Инвестиция ЗАД [SPB Befektetési Zrt.], като Ко-дистрибутор**

По отношение на Дялове със серия „А“ и „Б“:  
1051 Будапеща, ул. "Вьорьошмарти" 7-8

**Приложение 2.г.: Списък за Места за дистрибуция, свързани с Кодистрибутор Конкорд Ценни книжа ЗАД [Concord Értékpapír Zrt.]**



## **Приложение 2.д.: Списък за Места за дистрибуция, свързани с Кодистрибутор УниКредит Банк Хунгари ЗАД [UniCredit Bank Hungary Zrt.]**

По отношение на Дялове със серия „А“:  
Следните клонове на УниКредит Банк Хунгари ЗАД:  
1054 Будапеща, пл. “Сабадшаг” 5-6

## **Приложение 3: Изброяване на други фондове, управлявани от Управляващо дружество**

Фондове от отворен тип с неопределен срок

ОТП Палета Фонд за ценни книжа от отворен тип  
ОТП Нова Европа Фонд в ценни книжа от отворен тип  
ОТП Нова Европа Фонд за фондовете в евро  
ОТП Фонд в акции на руския пазар  
ОТП Супра Структуриран инвестиционен фонд  
ОТП Супра Фонд в инвестиции в евро  
ОТП Супра Фонд в инвестиции в долари  
ОТП Фонд в акции на турския пазар  
ОТП Фонд в акции на африканския пазар  
ОТП Фундмън Фонд в акции  
ОТП Г10 Евро Структуриран фонд  
ОТП ЕМДА Структуриран фонд  
ОТП ЕМЕА Фонд в облигации  
ОТП Фонд на Фондовете на стоковия пазар на земните богатства  
ОТП-Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари  
ОТП Планета Фонд на фондовете на пазари на акции в растеж  
ОТП Квалити Фонд в акции от отворен тип  
ОТР Фонд, следващ Индекса ВУХ, регистриран за търговия на борсата  
ОТП Фонд на Фондовете в ценни книжа за недвижими имоти и инфраструктура в Азия  
ОТР Промяна на климат 130/30 Структуриран фонд в акции  
ОТП Средно-европейски фонд в акции  
ОТП Тренд Фонд а международни акции  
ОТП Абсолютна доходност Структуриран фонд от отворен тип  
ОТП Абсолютна доходност Фонд, инвестиращ в фонд в евро  
ОТП Премия Евро Фонд на фондовете в евро  
ОТП Премия Балансиран фонд на фондовете  
ОТП Премия Класически фонд на фондовете  
ОТП Премия Структуриран фонд на фондовете  
ОТП Премия Структуриран фонд на фондовете в евро  
ОТП Премия Фонд на фондовете в растеж  
ОТП Премия Капиталово гарантиран фонд на финансови пазари  
ОТП Премия Тренд Класически Фонд на фондове  
ОТП Премия Актив Класически Фонд на фондове  
ОТП Долар Фонд паричен пазар  
ОТП Евро Фонд паричен пазар  
ОТП Оптима Фонд на капиталово гарантирани облигации  
ОТП Максима Фонд в облигации

ОТП Сигма Структурен фонд от отворен тип  
ОТП Юбилеен Динамичен Капиталово-гарантиран, структуриран фонд от отворен тип  
ОТП Синергия III. Фонд от отворен тип  
ОТП Синергия IV. Фонд от отворен тип  
ОТП Синергия Плюс Фонд от отворен тип  
ОТП Синергия Плюс II. Фонд от отворен тип  
ОТП Ремикс20 Фонд от отворен тип  
ОТП Ремикс20 II. Фонд от отворен тип

Фондове от затворен тип

ОТП Актив Фикс Фонд за защита на доходност от затворен тип  
ОТП Нов Свят Фикс Фонд за защита на доходност от затворен тип  
ОТП Рио 2014 Фонд за защита на доходност от затворен тип  
ОТП Синергия V. Капиталово гарантиран фонд от затворен тип  
ОТП Синергия VI. Капиталово гарантиран фонд от затворен тип  
ОТП Синергия VII. Капиталово гарантиран фонд от затворен тип  
ОТП Синергия VIII. Капиталово гарантиран фонд от затворен тип  
ОТП Синергия IX. Капиталово гарантиран фонд от затворен тип  
ОТП Синергия X. Капиталово гарантиран фонд от затворен тип  
ОТП Синергия XI. Капиталово гарантиран фонд от затворен тип  
ОТП Развит свят Капиталово гарантиран фонд от затворен тип  
ОТП Развит свят II. Капиталово гарантиран фонд от затворен тип  
ОТП Глобал Микс Капиталово гарантиран фонд от затворен тип  
ОТП Европа Спринт фонд от затворен тип  
ОТП Европа Спринт II. фонд от затворен тип  
ОТП Златен отбор Капиталово гарантиран фонд от затворен тип  
ОТП Синергия XII. Капиталово гарантиран фонд от затворен тип  
ОТП Синергия XIII. Капиталово гарантиран фонд от затворен тип  
ОТП Синергия XIV. Капиталово гарантиран фонд от затворен тип  
ОТП Синергия XV. Капиталово гарантиран фонд от затворен тип

Фондове за затворен кръг от лица, които отговарят на определени условия

ОТП Фонд за институционални акции в затворен кръг  
ОТП Фонд на фондовете за развити пазари на акции в затворен кръг  
ОТП II. Фонд на фондовете на пазари на акции в растеж в затворен кръг  
ОТП II. Облигационен фонд в затворен кръг