

Превод от унгарски език

ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

*Годишен отчет и
доклад на независимия одитор*

31 декември 2019

Превод от унгарски език

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До инвеститорите на ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

Мнение на одитора

Ние извършихме одит на счетоводната информация („счетоводната информация“), описана в т. I - XV на приложения годишен отчет на ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари („Фондът“), за годината, приключваща на 31.12.2019.

По наше мнение, счетоводната информация, включена в годишния отчет на Фонда за годината, приключваща на 31.12.2019, е изготвена в съответствие с разпоредбите на Закон „С“ за счетоводството от 2000 (Законът за счетоводството), както и в съответствие със Закон № XVI от 2014 за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и за изменение на Определени други финансови закони, по отношение на всички съществени аспекти. Активите и пасивите, представени в публикуваната в годишния отчет счетоводна информация, са подкрепени от инвентарния опис. Таксите за управлението на фонда, представени в публикуваната в годишния отчет счетоводна информация, са отчетени в съответствие с оценката, изготвена от депозитара на Фонда.

Основание за изразяване на мнение

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

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

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

Друга информация

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

Нашата отговорност във връзка с извършения от нас одит на счетоводната информация, предоставена в годишния финансов отчет, е да прочетем другата информация и при това да разгледаме дали другата информация е съществено несъвместима със счетоводната информация, предоставена в годишния финансов отчет или дали познанията ни, придобити по време на одита, или по друг начин, изглеждат съществено неправилни.

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

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

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

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

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

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

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

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

Заедно с това, ние:

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неточности във връзка със счетоводната информация, оповестена в годишния отчет, независимо дали същите се дължат на измама или грешка, при което създаваме и изпълняваме одиторски процедури, отразяващи тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрита съществена неточност, която е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществена неточност, която е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване,

фалшифициране, преднамерени пропуски, неверни изявления или заобикаляне на вътрешния контрол;

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

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

Будапеща, 29 април 2020 г.

Оригиналната унгарска версия е подписана

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

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



ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

Годишен отчет

**за финансовата година,
приключила на 31.12.2019**

Отчетен период: от 1 януари 2019
до 31 декември 2019

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

ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

Баланс

данните са в хиляди форинти

Наименование на позицията		Текуща година 2018.12.31	Текуща година 2019.12.31
а.	б.	в.	г.
01.	А) Дълготрайни активи	0	0
02.	I. Ценни книжа	0	0
03.	1. Ценни книжа	0	0
04.	2. Разлика от преценка на ценни книжа	0	0
05.	а) от лихви и дивиденди	0	0
06.	б) от други пазарни очаквания	0	0
07.	II. Дългосрочни банкови депозити	0	0
08.	Б) Текущи активи	13.668.097	17.624.232
09.	I. Вземания	692.137	0
10.	1. Вземания	692.137	0
11.	2. Обезценка на вземанията (-)	0	0
12.	3. Разлика от преценка на вземанията, деноминирани в чуждестранна валута	0	0
13.	4. Разлика от преценка на вземанията във форинти	0	0
14.	II. Ценни книжа	12.593.024	16.287.145
15.	1. Ценни книжа	8.247.527	8.286.352
16.	2. Разлика от преценка на ценни книжа	4.345.497	8.000.793
17.	а) от лихви и дивиденди	0	0
18.	б) от други пазарни очаквания	4.345.497	8.000.793
19.	III. Ликвидни активи	382.936	1.337.087
20.	1. Ликвидни активи	382.936	1.337.087
21.	2. Разлика от преценка на чуждестранна валута и депозити в чуждестранна валута	0	0
22.	В) Авансови плащания	0	239
23.	1. Авансови плащания	0	239
24.	2. Обезценка на авансови плащания (-)	0	0
25.	Г) Разлика от преценка на сделки с деривати	0	0
26.	ОБЩО АКТИВИ:	13.668.097	17.624.471
27.	Д) Собствен капитал	13.536.465	17.560.784
28.	I. Начален капитал	7.935.314	7.765.965
29.	1. Номинална стойност на емитирани инвестиционни дялове	98.171.350	98.824.456
30.	2. Номинална стойност на обратно изкупени инвестиционни дялове (-)	-90.236.036	-91.058.491
31.	II. Промяна на капитала (увеличаване на капитала)	5.601.151	9.794.819
32.	1.а) Разлика от преценка при изтегляне на обратно изкупени инвестиционни дялове	5.447.508	4.597.316
33.	1.б) Разлика от преценка на продадени инвестиционни дялове	-9.118.035	-8.401.206
34.	2. Резерви от разликата от преценка	4.345.497	8.000.793
35.	3. Печалба/загуба за предходната година/години	4.258.067	4.926.181
36.	4. Печалба или загуба за периода	668.114	671.735
37.	Е) Провизии	0	0
38.	Ж) Задължения	131.632	63.687
39.	I. Дългосрочни задължения	0	0
40.	II. Краткосрочни задължения	131.632	63.687
41.	III. Разлика от преценка на задълженията, деноминирани в чуждестранна валута	0	0
42.	З) Начисления	0	0
43.	ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ:	13.668.097	17.624.471

Отчет за приходи и разходи

данните са в хиляди форинти

Наименование на раздела		Предходна година 01.01.2018-31.12.2018	Отчетна година 01.01.2019-31.12.2019
а.	б.	в.	г.
01.	I. Приходи от финансови операции	1.148.888	1.147.660
02.	II. Разходи за финансови операции	27.194	268.401
03.	III. Други приходи	0	0
04.	IV. Разходи за дейността	201.374	200.020
05.	V. Други разходи	7.456	7.504
06.	VI. Платени или платими доходи	0	0
07.	VII. Печалба или загуба за периода	668.114	671.735

Допълнителните бележки са неразделна част от счетоводния баланс и отчета за приходите и разходите.

Дата: Будапеща, 20 април 2020

Оригиналната унгарска версия е подписана и подпечатана : Подпис не се чете
и положен печат на Управляващото дружество

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

Информационни данни:

Наименование на Фонда: ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

Регистрационен номер на Фонда и дата на регистрация: 1111-98, 16 декември 1999

Вид на Фонда: публичен

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

Падеж на Фонда: С неопределен срок, от 16 декември 1999

Финансовата година съвпада с календарната година.

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

Дата на изготвяне на баланса: 31 януари след финансовата година

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

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

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

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

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

Брунтата такса за одит е 1 278 хиляди Форинта, включително 27% ДДС за одит на годишния отчет на Фонда за 2019.

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

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

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

Основни характеристики на счетоводната политика

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

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

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

Признаване и оценка на ценни книжа

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

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

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

Признаване и оценка на деривати

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

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

Вземания и задължения, деноминирани в чуждестранна валута

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

Нематериални и материални активи

Фондът не притежава материални и нематериални активи.

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

Бележки по определени позиции в баланса:

Активи:

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

Пасиви:

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

Бележки по Отчета за приходи и разходи:

Резултатът от финансови операции възлиза на 879.259 хиляди форинта, което представлява разликата между приходите, в размер на 1.147.660 хиляди форинта, и разходите, в размер на 671.735 хиляди форинта. След приспадането на оперативните разходи, в размер на 200.020 хиляди форинта, и други разходи в размер на 7.504 хиляди форинта, печалбата е в размер на 671.735 хиляди форинта.

Оперативните разходи са описани подробно в таблица II. от Отчета за ликвидността, в която колоната със заглавие „Финансово реализирани“ съдържа част от разходите за 2019, които са платени от Фонда до края отчетния период. В съответствие с информацията, предоставена от Фонда, разходите свързани с Фонда, които не са включени в гореспомената таблица (например: такса за дистрибуция, разходи за реклама, и т.н.), са за сметка на Дружеството, управляващо Фонда.

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

I. Структура на активите

Данните са в хиляди форинти

Вид актив или ценни книжа			Салдо в началото на периода 01.01.2019		Салдо в края на периода 12.31.2019		Относителен дял (%)
Папирни спедства – Банкови салда на депозитите							
Банка		Срок на депозита					
Банка ОТП АД	HUF	Разплащателна сметка	84 433		373.077		2,12%
Банка ОТП АД	EUR	Разплащателна сметка	131 717		318.450		1,81%
Банка ОТП АД	USD	Разплащателна сметка	161 100		732		0,00%
Банка ОТП АД	CHF	Разплащателна сметка	5 686		293.793		1,67%
Банка ОТП АД	USD	18.12.2019 – 02.01.2019	0		147.370		0,84%
Банка ОТП АД	USD	18.12.2019 – 02.01.2019	0		147.370		0,84%
Банка ОТП АД	USD	18.12.2019 – 02.01.2019	0		56.295		0,32%
Общо Банкови салда:			382 936		1.337.087		7,60%
Прехвърляеми ценни книжа							
Наименование на ЦК		Срок	Листвани ЦК	Нелиствани ЦК	Листвани ЦК	Нелиствани ЦК	
Съкровищни бонове:			25 .550		0		0,00%
D190424		25.04.2018. – 24.04.2019	25 .550				0,00%
Акции в страната:			49. 065		378		0,00%
KONZUM			549		0		0,00%
OPUS			48 .516		378		0,00%
Инвестиционни дялове:			12.518.409		16.286.767		92,40%
ОТП KLIMAVALATOZAS 130/130 основна акция A SOROZAT			713.231		940.837		5,34%
EFT DAX			724.891		1.125.619		6,39%
ETF ISHARES MSCI AUSTRALIA			35.153		43.374		0,24%
FIDELITY ACTIVE STR US-IA-US			1.222.031		1.719.926		9,76%
FIDELITY EUR DYN GR-IA EUR			3		549.100		3,11%
FIDELITY FDS-EUR BL CP-I AC			234.091		0		0,00%
FIDELITY FNDS-EUROPE LG-I AC			453.497		587.325		3,33%
FIDELITY WORLD FD-IACC USD			350.196		473.536		2,69%
ISHARES EURO STOXX BANKS DE			0		315.316		1,79%
PARVEST EQ EUR-SM CAP-IC			775.846		1.607.673		9,12%
PARVEST EQY BST SELECT EU-IC			1 575 633		1.993.621		11,31%
RCM EUROPE EQUITY GROWTH			2 335 218		3.131.924		18,80%
UBS (CH) EQ-SML CAPS EUROPE			636.545		0		0,00%
UBS (CH) INSTITUTIONAL FUNDS-EQ PAC.			5 1 1573		0		0,00%
UBS IF – KEY SELECTION GLOBAL EQ			1.593339		2.187.051		12,41%
UBS LUX EQTY-USA GROWTH			982 314		1.429.465		8,11%
Общо прехвърляеми ценни книжа:			12 593 024	0	16.287.145	0	92,40%
Други активи:							
Вземания:			692 137		0		0,00%
Авансови плащания:			0		239		0,00%
Разлика от преоценка на деривати:			0		0		0,00%
Други активи общо			692 137		239		0,00%
ОБЩО АКТИВИ:			13 668 097		17.624.471		100,00%
Пасиви:							
1. Кредити:			0		0		0,00%
2. Други пасиви и начислени разходи:							
Такси за управление на Фонда			15 008		18.348		28,81%
Такси на Депозитаря			1 502		1.693		2,66%
Други позиции, осчетоводени по цена на придобиване			2 176		2.325		3,65%
Други пасиви, незабавно на разходи			112 946		41.321		64,88%
3. Провизии:			0		0		0,00%
4. Други начисления			0		0		0,00%
Общо пасиви:			131 632		63.687		100,00%
НЕТНА СТОЙНОСТ НА АКТИВИТЕ:			13.536.465		17.560.784		

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

II. Брой на инвестиционните дялове

Брой на инвестиционните дялове:	7.935.314.255	7.765.964.915	
--	----------------------	----------------------	--

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

	31.12.2018.	31.12.2019.
Въз основа на настоящия отчет:	1,705851	2,261250
Въз основа на официално публикуваната нетна стойност на активите:	1,710734	2,265094

* Фондът съдържа няколко серии инвестиционни дялове. Горезлозената информация показва стойността на портфейла (нетна стойност на активите и брой инвестиционни дялове в обръщение), и средно претеглената стойност (нетна стойност на активите за инвестиционен дял). За допълнителна подробна информация, вижте точка VI.

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

IV. Портфейл от ценни книжа на Фонда

Описание	2019.01.01	Относителен дял (%)	2019.12.31	Относителен дял (%) *
а) прехвърляеми ЦК, официално регистрирани на борсата	12.593.024	92,13%	16.287.145	92,40%
б) прехвърляеми ЦК, дистрибутирани на друг регулиран пазар	0	0,00%	0	0,00%
<i>От тях</i>				
в) наскоро пласирани прехвърляеми ЦК	25.500	0,19%	0	0,00%
г) други прехвърляеми ЦК	0	0,00%	0	0,00%
д) дългови ЦК	25.500	0,19%	0	0,00%

Промени в състава на портфейла:

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

V. Състав на активите на Фонда

Описание	Финансова година, приключила на 31 декември 2018	Финансова година, приключила на 31 декември 2019
а) приходи от инвестиции:	876.944	879.259
б) други приходи:	0	0
в) административни разходи (такса за управление на фонда):	-189.372	-197.614
з) такси на банката-депозитар:	-6.152	-6.345
д) други такси и данъци:		
<i>такса за комисионерска услуга:</i>	-591	-676
<i>банкови разходи:</i>	-151	-151
<i>такса за надзор:</i>	-3.849	-3.956
<i>други разходи и разноски:</i>	-8.715	-8.782
е) нетни приходи:	668.114	671.735
ж) <i>разпределена печалба (изплатени доходи):</i>	0	0
<i>реинвестирана печалба:</i>	668.114	671.735
з) промени в капиталовата сметка:	-521.567	-302.712
и) нарастване, съответно намаляване на стойността на инвестициите:	-1.650.421	3.655.296
й) всички други промени, оказали влияние върху активите и пасивите на инвестиционния фонд: (*)	0	0

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

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

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

Брой и нетна стойност на инвестиционни дялове в търговия:

	Реализирани годишни доходи	Брой на инвестиционните дялове в търговия (бр.)	Нетна стойност на активите към датата на баланса (HUF)	Нетна стойност на активите за инвестиционен дял (HUF /бр.)
2015.12.31		9.026.684.157	14.929.612.605	1.653942
2016.12.31	1,19%	8.204370.391	13.730.593.280	1.673571
2017.12.31	9,24%	8.226.967.308	15.040.339.333	1.828175
2018.12.31	-6,69%	7.935.314.255	13.536.465.032	1.705851
2019.01.31		7.929.220.692		1.805673
2019.02.28		7.898.821.703		1.884540
2019.03.29		7.861.372.996		1.961094
2019.04.27		7.858.884.826		2.060720
2019.05.31		7.828.065.557		1.971766
2019.06.29		7.763.383.592		2.037555
2019.07.31		7.738.597.068		2.088528
2019.08.31		7.713.262.254		2.086400
2019.09.28		7.638.420.350		2.148635
2019.10.31		7.619.560.055		2.148622
2019.11.30		7.643.591.873		2.261058
2019.12.31	32,56%	7.765.694.915	17.560.784.685	2.261250

Доходността на ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари през 2019, след приспадането на разходите на Фонда, 32,56%

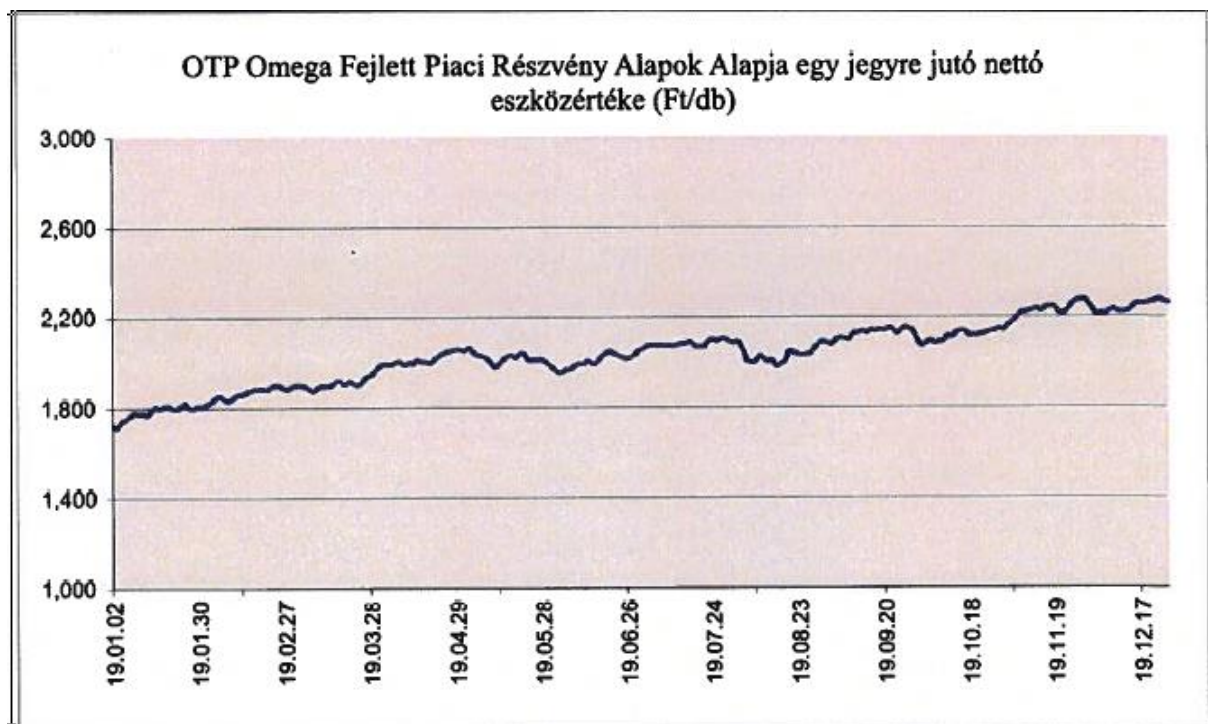
Месечните изменения в инвестиционните дялове, емитирани от Фонда:

Серия "А"(номинална стойност за 1 HUF)	Емитирани инвестиционни дялове (дялове)	Обратно изкупени инвестиционни дялове (дялове)
януари 2019	50.758.665	58.852.228
февруари 2019	27.227.029	57.626.018
март 2019	13.649.841	51.098.548
април 2019	61.010.183	63.498.353
май 2019	57.308.418	88.127.687
юни 2019	15.165.478	79.847.443
юли 2019	25.795.636	50.528.160
август 2019	22.810.043	48.144.857
септември 2019	19.288.358	94.130.262
октомври 2019	29.118.836	47.979.131
ноември 2019	77.893.596	53.862.138
декември 2019	177.937.608	40.716.086
Общо:	577.694.051	732.464.911

Серия "Б"(номинална стойност за 1 EUR)	Емитирани инвестиционни дялове (брой)	Обратно изкупени инвестиционни дялове (брой)
януари 2019	18.979	28.284
февруари 2019	25.960	17.923
март 2019	9.937	
април 2019	22.279	16.925
май 2019	22.622	20.245
юни 2019	4.951	17.245
юли 2019	23.992	8.217
август 2019	14.152	12.497
септември 2019	32.924	11.743
октомври 2019	10.413	111.410
ноември 2019	64.094	55.588
декември 2019	25.952	8.733
Общо:	276.225	330.845

Фондът не е изплащал печалби за този период.

Нетна стойност на активите за инвестиционен дял за ОТИ Омега Фонд на фондовете в акции на развитите се пазари (HUF/инвестиционен дял)



Годишен отчет – OTP Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

VII. Деривати и свързани ангажименти

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

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

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

За по-подробна информация относно дейността на Управляващото дружество, вижте:
https://www.otpbank.hu/OTP_ALAPKEZELO/hu/bemutatkozas.jsp

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

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

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

Обща сума, изплатена от Управляващото дружество за 2019 г.

Наименование	в хиляди форинта	
	Общо	
Фиксирани възнаграждения	581.793	
Променливи възнаграждения	535.007	
Общо	1.116.800	

Плащания към лицата, оказващи чрез дейността си съществено влияние върху рисковия профил на Фонда през 2019 г.:

Наименование	Изпълнителни директори	Други служители	в хиляди форинта	
			Общо	
Брой бенефициенти	5	11	16	
Дялово участие в печалбата	0	0	0	
Общо възнаграждения *	189.978	218.070	408.048	

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

X. Информация относно управлението на риска

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

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

б) представяне на споразумения, свързани с управление на ликвидността

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

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

При управлението на ликвидността с цел намаляване на транзакционните разходи, Управляващото дружество проверява фондовете, разполагащи с излишък или с дефицит на ликвидни средства и сключва договори за покупко-продажба между фондовете с дебит или кредит по държавните ценни книжа. По този начин, при

управлението на ликвидността, транзакциите се извършват между управляваните от Управляващото дружество фондове, основно чрез съкровищни бонове. Ако след тези транзакции на фондовете им остане нетна експозиция, Управляващото дружество сключва сделки с външни партньори, за целите на управлението на ликвидността, на базата на пазарни цени.

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

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

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

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

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

XI. Промени в степента на ливъриджа

	2018.12.31	2019.12.31	Промяна 2019/2018
Ливъридж	13.607.850.333	17.598.402.090	29,3254%

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

XII. Друга информация

а) Подробна информация за неликвидните активи на Фонда

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

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

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

в) Друга информация

Максималното ниво на таксите, начислени от Управляващото дружество на Фонда, като възнаграждение за услугите по управление на фондовете, за посреднически услуги и други услуги, които не са квалифицирани като посреднически, указани в точка 36.1 от Правилника за управление на Фонда, е 2% от нетната стойност на активите на Фонда. Максималното ниво на таксите за управление, начислени за тези потенциални инвестиции в портфейла на Фонда, които водят до експозиция в размер на поне 20% от нетната стойност на активите, а за колективните инвестиционни схеми е 3% от нетната стойност на активите.

г) Представяне на събития след датата на баланса

Унгарските ценни книжа са имали слабо изпълнение през първия месец на новата година въпреки, че държавните ценни книжа на развитите пазари в САЩ и в европейската зона са се намалили. Причината за спада е била епидемията, избухнала в Китай, както и нейния отрицателен ефект върху глобалното развитие. Инвеститорите за се отказвало от рисковите средства и са потърсили убежище в държавните ценни книжа на развитите държави. През месец февруари е продължило увеличаването на печалбата по пазара на държавните ценни книжа, причината на отслабването е била главно скокът на инфлацията в Унгария. През март инвеститорите решително са се отказвали от пазарните средства на страните в растеж, спредовете са се разширили и нивата на доходност на унгарските държавни ценни книжа са продължили да се увеличат и ликвидността временно е изчезнала напълно от пазара. Курсът на унгарския форинт е паднал на историческо дъно спрямо ключовите валути. До края на първото тримесечие стойността на индекса МАХ, представляващ изпълнението на унгарските държавни ценни книжа с дълъг срок се е намалила с 2,77%.

Годишен финансов отчет - ОТП Централно-европейски фонд в акции

Годината е тръгнала добре по пазари на акциите, в началото на януари е имал интерес от страна на инвеститорите, който от една страна на благодарение на успешни преговори на китайско-американско търговско споразумение, а от друга страна на лихвената политика на централната банка, която изглеждаше трайна поради леката и ниската инфлация. През втората половина на месеца обаче се забелязва корекция в следствие на лошите новини, получени от Китай във връзка на корона вирус. По-нататъшното разпространение на вируса от средата на февруари е причинило паника, когато увеличаващите се събития от Италия са предвещавали световна епидемия. Пазарите на акции са преодолели спада от януари и S&P500 е достигнал нов рекорд на 19 февруари, но след това рязко се е намалил и рискованите средства са изпитали отдавна неизпитан лош месец. През март резкият спад е продължил. Обявените от Fed и ЕСВ огромни монетарни пакети, както и паричните мерки на правителствата са успели да успокоят пазарите само до известна степен и положителните корекции за ден-два бяха проследили от нови крайни спадове. От значимите глобални индекси на пазарите в акции, пазарният индекс на развитите пазари MSCI World, изчислен в долари до края на март е спаднал с 21,05%, а пазарният индекс на пазарите в растеж MSCI MXEF е спаднал с 23,60%. Стойността на унгарския индекс BUX е спаднал с 28,1%, а централно-европейският индекс SETOR20 в евро е спаднал с 32,42%.

Поради увеличеният пазарния волатилитет и изключително големите спадове на курса, пазарните цени са се променили значително спрямо деня на баланса, което още не е отразено в стойността на портфейла на Фонда в края на годината. След датата на баланса е настъпила значителна промяна в нетна стойност на актива. Поради увеличените рискове Управляващото дружество непрекъснато проверява ефектите от вируса върху обществото, икономиката и пазара, тяхното влияние върху портфейла на Фонда. При необходимост Инвестиционният комитет ще оцени положението в рамките на извънредни преговори. Управлението на риска непрекъснато следи и оценява ликвидния риск на Фонда и осигурява ликвидния профил на Фонда да отговаря на задълженията на Фонда. Управляващото дружество осигурява инвестиционната стратегия, ликвидния профил и политиката за обратно изкупуване на дяловете на Фонда да са в синхрон един с друг. Управлението на риска извършва редовни стрес тестове в изключителната ситуация.

Съставът на портфейла на Фонда продължава да отразява бенчмарка и инвестиционната политика е изградена за дълъг период от време. Управляващото дружество се стреми да намали загубата от изключителната ситуация чрез тактическо претегляне. Въз основа на информацията с която разполагаме в момента трудно може да оцени средния и дългосрочния финансов ефект, причинен от коронния вирус, но Управляващото дружество и напред се задължава с функциониране на Фонда.

Информацията след събитията след датата на баланса е изготвена въз основа на информация, която е на разположение на деня на изготвяне на отчета.

Поради причинните от изключителни събития, настъпили се през изминалия период се представя долупосочената таблица нетна стойност на актива и промяна на цената на един дял след датата на баланса:

Дата	Серия	Нетна стойност на актива	Нетна стойност на актива за един дял
31.12.2019 г.	'A' (Ft)	16.767.832.970	2,265094
	'B' (EUR)	2.438.478	1,864049
20.04.2020 г.	'A' (Ft)	15.649.079.137	2,072097
	'B' (EUR)	2.391.691	1,595545

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

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

Данните са в хиляди форинти

Ценни книжа Название	Срок	Покупна цена	Разлика в стойността		Пазарна стойност
			от лихва, от дивиденди	поради друга пазарна преценка	
Акции в страната:					
		572	0	-194	378
OPUS		572	0	-194	378
Инвестиционни дялове					
		8.285.780	0	8.000.987	16.286.767
OTP KLÍMAVÁLTOZÁS акция 130/130 A sorozat		457.171	0	483.666	940.837
ETF DAX		962.305	0	163.314	1.125.619
ETF ISHARES MSCI AUSTRALIA		30.631	0	12.743	43.374
FIDELITY ACTIVE STR US-IA-US		1.192.268	0	527.65	1.719.926
FIDELITY EUR DYN GR-IA EUR		385.588	0	163.512	549.100
FIDELITY FNDS-EUROPE LG-I AC		488.825	0	98.500	587.325
FIDELITY WORLD FD-IACC USD		371.573	0	101.963	437.536
ISHARES EURO STOXX BANKS DE		319.352		-4.036	315.316
PARVEST EQ EUR-SM CAP-IC		1.098.436	0	509.237	1.607.673
PARVEST EQY BST SELECT EU-IC		753.975	0	1.239.646	1.993.621
RCM EUROPE EQUITY GROWTH		1.234.762	0	2.079.162	3.313.924
UBS IF - KEY SELECTION GLOBAL EQ		645.936	0	1.541.115	2.187.051
UBS LUX EQTY-USA GROWTH		344.958	0	1.084.507	1.429.465
ОБЩО:		8.286.352	0	8.000.793	16.287.145

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

Представяне на откритите на деня на баланса репо, обратно репо, сделки за продажба и обратно изкупуване и изкупуване и обратна продажба на сделките.

Данни за ценни книжа		Валута	Дата на продажба	Стойност на продажба	Дата на покупка	Стойност на покупка	Разходи за сделка
Наименование	Номинална стойност						
На 31.12. 2018 г.							
ERSTE BANK STAMM	14 000	EUR	27.12.2018 г.	398.209	16.01.2019 г.	398.209	0
MOL RT	22 500	Хиляда форинти	28.12.2018 г.	1.994	09.01.2019 г.	1.994	0

Не беше определена гаранция, свързана със сделките.

Определянето на лихвата за сделката е валидна към сключване на сделката, станало съобразно референтната лихва (BUBOR) съобразно рамковото споразумение.

Освен горепосочените сделки през отчетния период, респективно датата на баланса не е сключена сделка за финансиране на други ценни книжа или пълна сделка за доход от суап.

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

XV. Бележки към баланса и отчета за приходите и разходите

Таблица за промените в собствения капитал

Описание	Данните са в хиляди форинти			
	Начално салдо	Увеличение	Намаление	Крайно салдо
Промяна в началния капитал	7.935.314			
Промяна (увеличение) в капитала:				
Разлика от преценка от продадени инвестиционни дялове	-3.670.527	716.829	-850.192	-3.803.890
Разлика от преценка	4.345.497	8.000.793	-4.435.497	8.000.793
Печалба / загуба от предходна година/години	4.258.067	668.114	0	4.926.181
Печалба / загуба от текущата година:	668.114	671.735	-668.114	671.735
Промяна (увеличение) в капитала:	5.601.151	10.057.471	-5.863.803	9.794.819
Общо собствен капитал	13.536.465	10.710.577	-6.686.258	17.560.784

Отчет за ликвидност

I. Структура на получените кредити

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

II. Структура на разходите

Наименование на разхода	Общо Разходи за 2018	Изплатени разходи през 2018	Общо Разходи за 2019	Изплатени разходи през 2019
Такса за Управляващото дружество	189.371.937	174.364.210	187.613.521	169.265.209
Такса за Банката-Депозитар	6.152.050	4.649.958	6.345.126	4.652.262
Такса за комисионерска услуга	591.301	591.301	676.073	676.073
Банкови разходи	151.031	15.1031	151.196	151.196
Такса за надзор	3.1149.000	2.914.000	3.956.000	2.909.000
Такса за одит	1.240.790	0	1.277.620	0
Други разходи	18.240	18.240	0	0
Общо:	201.374.349	182.688.740	200.019.536	177.653.740

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

ОТЧЕТ ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Данните са в хиляди форинти

	1/1/2018- 12/31/2018	1/1/2019- 12/31/2019
I. Паричен поток от дейността		
	-770 701	429.235
1. Печалба и загуба преди данъци (без получени прихващания)	659 648	666.766
3. Загуба от обезценка и сторниране	0	0
4. Разлики от преоценки	-1 650 421	3.655.296
5. Разлика между заделените и използваните провизии	0	0
7. Печалба от продажба на ценни книжа (инвестирани активи)	-809 102	-861.484
8. Промени в дълготрайните активи	0	0
9.1. Промени във вземанията	-692 137	692.137
9.2. Промени в разликите от преоценки на ценни книжа	1 650 421	-3.655.296
10. Промени в краткосрочните задължения	70 886	-67.945
11. Промени в дългосрочните задължения	0	0
12. Промени в начислените и отсрочените активи (авансови плащания)	4	-239
13. Промени в начислените и отсрочените задължения (начисления)	0	0
Промяна на обема на сделките с деривати	0	
II. Парични потоци от инвестиционна дейност	1.057.326	827.628
17. Покупка на ценни книжа -	-2.905.054	-2.786.322
18. Продажба на ценни книжа +	3.398.749	3.608.981
19. Получен доход +	8.466	4.969
III. Парични потоци от финансова дейност	-521 567	-302.712
20. Емитиране на инвестиционни дялове +	1 325 072	1.369.935
22. Обратно изкупуване на инвестиционни дялове -	-1 846 639	-1.672.647
23. Изплатена печалба по инвестиционни дялове -	0	0
IV. Промяна в паричните средства	-234 942	957.151
Начално салдо на паричните средства	617 878	382.936
Крайно салдо на паричните средства	382 936	1.337.087

Забележки:

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

Годишен отчет – ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

Отчет за портфейла

Основни данни:

Наименование на Фонда: ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари
 Регистрационен номер на Фонда: 1111-98
 Наименование на Управляващото Дружество: ОТП Фонд Мениджмънт АД
 Наименование на Банката Депозитар: Банка ОТП АД
 Начин на изчисляване на Нетна стойност на активите: Т

HUF

Текуща дата (Т):	31.12.2019
Собствен капитал:	17.560.784.685
Нетна стойност на активите за дял	2,261250
Цена:	7.765.964.915

Изчисляване на нетната стойност на активи

Данните са в хиляди форинти

I. ПАСИВИ			Сума	%
I/1. Кредити:		Срок	0	0,00
I/2. Други пасиви и начислени разходи:			63.687	100,00
Такса за Управляващо дружество			18.348	28,81
Такса за Банка Депозитар			1.693	2,66
Други позиции, отчетени по цена на придобиване			2.325	3,65
Други – небазирани на разходи - задължения			41.321	65,88
I/3. Провизии:			0	0,00
I/4. Други начисления:			0	0,00
Общо пасиви:			63.687	100,00
II. АКТИВИ			Сума	%
II/1. Разплащателна сметка, парични средства (общо):			986.052	5,59
II/2. Други вземания:			0	0,00
II/3. Срочни депозити (общо):	Банка	Срок	351.035	2,00
II/3.1. Банкови депозити с падеж до 3 месеца			351.035	2,00
	ОТП	18.12.19 – 02.01.20	147.370	0,84
	ОТП	18.12.19 – 02.01.20	147.370	0,84
	ОТП	18.12.19 – 02.01.20	56.295	0,32
II/4. Ценни книжа (общо)	Валута	Номинална стойност в чуждестранна валута	16.287.145	92,14
II/4.3. Акции (общо):			378	0,00
II/4.3.1. Листвани на борсата (общо):			378	0,00
OPUS акция	HUF	28	378	0,00
II/4.5. Дялове (общо):			16.286.767	92,41
II/4.5.1. Листвани на борсата (общо):			16.286.767	92,41
ОТП Klimavaltozas I 30/30 акция	HUF	696.939	940.837	5,34
ETF DAX	EUR	30.000	1.125.619	6,39
ETF ISHAR.ES MSCI AUSTRALIA	USD	6.500	43.374	0,25
FIDELITY ACTIVE STR US-IA-US	USD	25.543	1.719.926	9,76
FIDELITY EUR DYN GR-IA EUR	EUR	96.197	549.100	3,11
FIDELITY FNDS-EUROPE LG-I AC	EUR	102.360	587.325	3,33
FIDELITY WORLD FD-IAACC USD	USD	106.540	473.536	2,69
ISHARES EURO STOXX BANKS DE	EUR	100.000	315.316	1,79
PARVEST EQ EUR-SM CAP-IC	EUR	16.900	1.607.673	9,12
PARVEST EQY BST SELECT EU-JC	EUR	9.311	1.993.621	11,31
RCM EUROPE EQUITY GROWTH	EUR	3.400.000	3.131.924	18,80
UBS IF – KEY SELECTION GLOBAL EQ	EUR	20.000	2.187.051	12,40
UBS LUX EQTY-USA GROWTH	USD	12.484	1.429.465	8,11
Активи общо:			17.624.471	100,00

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

Дата: БУДАПЕЦА, 20 април 2020 г.

Оригиналната унгарска версия е подписана и подпечатана
Представител на Управляващото дружество: подпис не се
чете

Долуподписаната Агнеш Ламсиедер Ивановне удостоверявам превода на извършения от мен документ – Годишния финансов отчет и доклад на независимия одитор за 2019 г. на ОПП Омега фонд на фондовете в акции на развитите пазари. Преводът се състои от 21 страници.

Преводач: Агнеш Лаймсиедер Ивановне