

Превод от унгарски език

## **ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари**

*Годишен отчет за*

*31 декември 2018*

Отчетен период: от 1 януари 2018  
до 31 декември 2018

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

## ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

### Баланс

данните са в хиляди форинти

а.	Наименование на позицията б.	Предходна година 12/31/2017 в.	Текуща година 12/31/2018 г.
<b>01.</b>	<b>А) Дълготрайни активи</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>08.</b>	<b>Б) Текущи активи</b>	<b>5.109.244</b>	<b>4.845.446</b>
09.	I. Вземания	4.908	313.414
10.	1. Вземания	4.908	313.414
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	4.355.306	4.321.827
15.	1. Ценни книжа	4.031.968	4.659.402
16.	2. Разлика от преценка на ценни книжа	323.338	-337.575
17.	а) от лихви и дивиденди	6.614	6.781
18.	б) от други пазарни очаквания	316.724	-344.356
19.	III. Ликвидни активи	749.030	210.205
20.	1. Ликвидни активи	749.030	210.205
21.	2. Разлика от преценка на чуждестранна валута и депозити в чуждестранна валута	0	0
<b>22.</b>	<b>В) Авансови плащания</b>	<b>1.268</b>	<b>1.819</b>
23.	1. Авансови плащания	1.268	1.819
24.	2. Обезценка на авансови плащания (-)	0	0
<b>25.</b>	<b>Г) Разлика от преценка на сделки с деривати</b>	<b>49.874</b>	<b>-77.832</b>
<b>26.</b>	<b>ОБЩО АКТИВИ:</b>	<b>5.160.386</b>	<b>4.769.433</b>
<b>27.</b>	<b>Д) Собствен капитал</b>	<b>5.038.767</b>	<b>4.626.173</b>
28.	I. Начален капитал	3.068.868	3.395.761
29.	1. Номинална стойност на емитирани инвестиционни дялове	86.721.872	88.321.116
30.	2. Номинална стойност на обратно изкупени инвестиционни дялове (-)	-83.653.004	-84.925.355
31.	II. Промяна на капитала (увеличаване на капитала)	1.969.899	1.230.412
32.	1.а) Разлика от преценка при изтегляне на обратно изкупени инвестиционни дялове	5.596.619	4.855.249
33.	1.б) Разлика от преценка на продадени инвестиционни дялове	-9.824.510	-8.823.439
34.	2. Резерви от разликата от преценка	373.212	-415.407
35.	3. Печалба/загуба за предишната година/години	5.155.048	5.824.578
36.	4. Печалба или загуба за периода	669.530	-210.569
37.	<b>Е) Провизии</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
38.	<b>Ж) Задължения</b>	<b>121.619</b>	<b>143.260</b>
39.	I. Дългосрочни задължения	0	0
40.	II. Краткосрочни задължения	121.619	143.260
41.	III. Разлика от преценка на задълженията, деноминирани в чуждестранна валута	0	0
<b>42.</b>	<b>З) Начисления</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>43.</b>	<b>ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ:</b>	<b>5.160.386</b>	<b>4.769.433</b>

### Отчет за приходи и разходи

данните са в хиляди форинти

а.	Наименование на раздела б.	Предходна година 1/1/2017-12/31/2017 в.	Отчетна година 1/1/2018- 12/31/2018 г.
01.	I. Приходи от финансови операции	1 009 164	609 369
02.	II. Разходи за финансови операции	278 241	736 159
03.	III. Други приходи	0	0
04.	IV. Разходи за дейността	59 395	81 196
05.	V. Други разходи	1 998	2 583
06.	VI. Платени или платими приходи	0	0
07.	<b>VII. Печалба или загуба за периода</b>	<b>669 530</b>	<b>-210 569</b>

Дата: Будапеща, 06 май 2019

Оригиналната унгарска версия е подписана.  
Представител на Управляващото дружество

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

### Информационни данни:

Наименование на Фонда: ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

Регистрационен номер на Фонда и дата на регистрация: 1111-232, 2 юли 2007

Вид на Фонда: публичен

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

Падеж на Фонда: С неопределен срок, от 2 юли 2007

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 Фонда, адрес: 2000 Фот, ул. „Кърте Кьоз.“ № 7. № на удостоверението 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 Петер Падар, Членски номер в Камарата на одиторите: 007251.

Брутна такса за одит е 745 хиляди Форинта, включително 27% ДДС за одит на годишния отчет на Фонда за 2017.

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

[https://www.otpbank.hu/OTP\\_ALAPKEZELO/hu/fooldal](https://www.otpbank.hu/OTP_ALAPKEZELO/hu/fooldal)

## Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се 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 (ХП.11.) за Специалните разпоредби относно Годишния отчет и Счетоводните задължения на Инвестиционните фондове (“Указ на Правителството”), и други релевантни регламенти.

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

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

#### ***Признаване и оценка на ценни книжа***

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

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

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

#### ***Признаване и оценка на деривати***

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

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

#### ***Вземания и задължения, деноминирани в чуждестранна валута***

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

#### ***Нематериални и материални активи***

Фондът не притежава материални и нематериални активи.

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

#### Капитал и Пасиви:

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

### Бележки по Отчета за приходи и разходи:

Печалбата от финансови операции възлиза на -126 790 хиляди форинта, което представлява разликата между приходите, в размер на 736 159 хиляди форинта, и разходите, в размер на 81 196 хиляди форинта. След приспадането на оперативните разходи, в размер на 2 583 хиляди форинта, и други разходи, загубата е в размер на 210 569 хиляди форинта.

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

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

**I. Структура на активите**

Данните са в хиляди форинти

Вид актив или ценни книжа			Салдо в началото на периода 01.01.2018	Салдо в края на периода 12.31.2018	Относителен дял (%)
<b>Парични средства – Банкови сметки</b>					
<b>Банка</b>		<b>Срок на депозита</b>			
ОТП Банк АД	HUF	Разплащателна сметка	332.309	130.845	2,74%
ОТП Банк АД	EUR	Разплащателна сметка	72.527	40.555	0,85%
ОТП Банк АД	USD	Разплащателна сметка	333.185	38.435	0,81%
ОТП Банк АД	TRY	Разплащателна сметка	10.135	15	0,00%
ОТП Банк АД	RON	Разплащателна сметка	14	54	0,00%
ОТП Банк АД	RBL	Разплащателна сметка	197	0	0,00%
ОТП Банк АД	ZAR	Разплащателна сметка	663	0	0,00%
ОТП Банк АД	GBP	Разплащателна сметка	0	301	0,01%
<b>Банкови салда на депозитите общо:</b>			<b>743 030</b>	<b>210 205</b>	<b>4,41%</b>
<b>Прехвърляеми ценни книжа</b>					
<b>Наименование на ЦК</b>	<b>Срок</b>		<b>Листвани ЦК</b>	<b>Нелиствани ЦК</b>	<b>Листвани ЦК</b>
<b>Държавни облигации:</b>					
			<b>159 578</b>		<b>147 427</b>
TURKGB 11 02/24/2027	2017.03.08 - 2027.02.24		101 992		147 427
TURKGB 7.1 03/08/23	2013.03.20 - 2023.03.08		57 586		0
<b>Съкровищни бонове:</b>					
			<b>0</b>		<b>330</b>
D170524	2016.05.25 - 2017.05.24		0		330
<b>Облигации:</b>					
			<b>138 879</b>		<b>137 044</b>
OMVAV 5.25 12/29/49	2015.12.07 - 2049.12.29		35 476		34 643
RBIAV 4.5 02/21/25	2014.02.21 - 2020.02.21		69 451		68 848
RBIAV 5.163 06/18/24	2013.12.18 - 2025.06.18		33 592		33 533
<b>Акции в страната:</b>					
			<b>0</b>		<b>16.654</b>
KONZUM			0		283
OPUS			0		16.371
<b>Чуждестранни акции:</b>					
			<b>1.535.161</b>		<b>1.446.</b>
АКСЕС БАНК НИГЕРИЯ			19.381		13.665
АФРЕН			187		190
АФРИКАН МИНЕРАЛС ЛТД			0		1.776
АКБАНК			0		14.585
АКСАНСА СИМЕНТО			6.114		3.114
АКРОН			17.376		18.630
АЛБАРАКА ТЮРК			5.145		2.421
АНЕЛ ЕЛЕКТРИК			1.297		419
АРЧЕЛИК			25.126		46.273
АТРИУМ			15.465		12.478
АУСТРИЯ ТЕХНОЛОДЖИ			74.883		44.764
БИЗИМ ТОПТАН			7.698		5.106
БОЛУ СИМЕНТО САНАЙЪ АС			4.650		2.288
БРД-ГРУПА СОСИЕТЕ ЖЕНЕРАЛ			16.278		0
БУД КО ЛТД – НЕСПОНСОРИРАНО АДР			3.620		2.868
СИМСА			19.353		8.153
ДИГИ КОМЮНИКЕЙШЪНС НВ			52.964		37.350
ДИГИ КОМЮНИКЕЙШЪНС НВ			32.697		0
ДИ ВИ ИНВЕСТ СИКАВ-ЧАЙНИС ЕКВИТИ ФЦ			0		88.602
ЕМЛАК КОНУТ			25.378		8.963
ЕНЕРЖИЯ ЕНЕРЖИ АС			0		19.473
ЕТАЛОН ГРУП			44.752		57.274
ФОНДУЛ ПРОПРИЕТАТЕА СА - .85			2.823		2.256
ГАРАНТИ БАНКАСЪ			36.445		12.093
ГОБАЛТРА – СПОНС ГДР РЕГ С			31.256		53.426
ХИДРАУЛИК МАШИНИ – ГДР РЕГ С			26.125		20.177
ИС БАНКАСИ			0		25.802
ИШ РЕЙТ			16.897		10.726
ДЖЪМБО СА			48.458		55.581
ЛЕНТА ЛТД – РЕГ С			41.754		41.492
ЛИНАС АГРО			29.860		0
ЛИНАС АГРО- ГРУП АБ			0		25.316

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

Вид актив или ценни книжа	Салдо в началото на периода 01.01.2017	Салдо в края на периода 12.31.2017	Относителен дял (%)
ЛСР ГРУП ГДР	37.217	35.874	0,75%
М ВИДЕО	27.391	0	0,00%
МАГНИТ	28.467	15.087	0,32%
МАИЛРУ ГДР	0	14.020	0,29%
МАНГО ГИДА	453	352	0,01%
МЕШЕЛ ПРЕФ	5.807	4.035	0,08%
МЕШЕЛ РУ	3.317	1.475	0,03%
ММК	0	17.346	0,36%
МОМО ИНК – СПОН АДР	46.886	35.660	0,75%
НАСПЕРС	54.981	23.666	0,50%
НАСПЕРС ЛТД – Н СХС СПОН АДР	11.720	25.535	0,54%
НАЦИОНАЛНА БАНКА НА ГЪРЦИЯ	33	0	0,00%
НАЦИОНАЛНА БАНКА НА ГЪРЦИЯ СА НЮ	0	11	0,00%
НОРДЕН	9.704	7.951	0,17%
НОВУС ХОЛДИНГ ЛТД	40	27	0,00%
ОБУВ РУСИИ ПЖСК	24.436	16.058	0,34%
ОМВ ПЕТРОМ СА	42.838	0	0,00%
ФОСАГРО ПЖСК	17.620	23.901	0,50%
ПОЛИТЕК ХОЛДИНГ АГ	38.259	27.239	0,57%
ПРОТЕК	64.032	41.278	0,87%
РАЙФАЙЗЕН ИНТЕРН БХ	15.417	34.132	0,72%
РОМГАЗ – ГДР	6.135	5.899	0,12%
САБАНЧЪ ХОЛДИНГ	7.638	3.951	0,08%
СВЕРБАНК	47.453	0	0,00%
СВЕРБАНК СПОНСОРД АДР	0	45.196	0,95%
СНОУБЪРД АГ	1.368	23	0,00%
СОСИЕТАТЕА НАЦИОНАЛА ДЕ ГАЗЕ	2.711	0	0,00%
СОДА САНАЙЪ	30.083	13.665	0,29%
СОЛЛЕРС	24.942	15.011	0,31%
СЮРГИУТНЕФТЕГАС ПРЕФ	46.672	53.189	1,12%
ТАЛЛИНК	11.630	9.790	0,21%
ТЕВА ФАРМАСЮТИКЪЛ ИНДЪСТРИС	16.185	0	0,00%
ТМК ГДР	35.590	18.994	0,40%
ТОТАЛ ПРОДЮС	31.202	17.688	0,37%
ТСКБ	27.463	26.280	0,55%
ТЮРК ХАВА	18.319	0	0,00%
ВАКИБАНК	12.846	51.698	1,08%
ВИНЕРБЕРГЕР АГ	55.236	6.939	0,15%
УИЗ БЪРС ХОЛДИНГ С ПЛЦ	0	55.901	1,17%
УУЛУОРТС	26.816	10.991	0,23%
Х5 РИТЕЛ ГРУП ГДР	0	22.152	0,46%
ЯПЪ КРЕДИ БАНКАСЪ	35.768	45.100	0,95%
ИИ ИНК – АДР	52.994	75.523	1,58%
ЗЕНИТ БАНК	9.510	9.244	0,19%
<b>Инвестиционни дялове</b>	<b>2.521.688</b>	<b>2.574.</b>	<b>53,97%</b>
ОТП АФРИКА РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ	71.508	51.335	1,08%
ОТП ФЪНДМАН АЛАП Б ШОРОЗАТ	201.116	260.	5,45%
ОТП КЪОЗЕП ЕУИнвестиционен дял	0	26.326	0,55%
ОТП ОРОЗ РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ	89.446	111.	2,34%
ОТП ТЪОРЪОК РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ	62.301	59.535	1,25%
АБЪДИЙН ГЛ – БРАЗИЛ ЕКТИ – И2 А	117.567	114.	2,41%
АБЪДИЙН ГЛ – ИНДИЯ ЕКТИ – И2	159.244	164.	3,45%
АЛИАНЦ РСМ КИТАЙ	55.492	49.370	1,04%
АЛИАНЦ ТТЛ РТН АС ЕК-ИТ2	28.202	25.131	0,53%
АМУНДИ ЕТФ ШОРТ ГОВ ФОНД Е	40.362	41.092	0,86%
БЛЕКРОК-ЕИЖЪН ГВ Л-Д2РФЮСД	30.748	26.763	0,56%
ЧАЙНА ПАНДА ФЪНД	110.161	92.233	1,93%
ДВС ИНВЕСТ ЧАЙНИЙЗ ЕКУИТИ – ФС	95.454	0	0,00%
ЕТФ ЕМ ИНШЕЪРС КОР	58.907	53.098	1,11%
ЕТФ КОРЕА	158.211	135.	2,84%
ФИДЕЛИТИ ФАСТ ЕМ-IA USA	527.481	466.	9,78%
ФИДЕЛИТИ ФАСТ ЕИЖА – И USA	99.862	93.353	1,96%

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

**I. Структура на активите - продължение**

*данни в хиляди форинти*

ФИДЕЛИТИ ТАЙВАН И	117.111		115.		2,41%
ФИДЕЛИТИ - ASIAN SMLR CO-YAUSD	31.870		31.395		0,66%
ФИДЕЛИТИ - EMKT FOCUS-IAUSD	174.667		366.		7,68%
ФИДЕЛИТИ - GREAT CHN-I ACC USD	93.344		85.693		1,80%
ЛИКСОР ЕТФ ДХ2 ШОРТ ЮС ТРЕЖЪРИ	96.173		107.		2,26%
ЛИКСОР ЮСИТС ЕТФ СГИ ДЕЙЛИ ДАБЪЛ	102.461		96.601		2,02%
<b>Общо прехвърляеми ценни книжа:</b>	<b>4 355 306</b>	<b>0</b>	<b>4 321 827</b>	<b>0</b>	<b>90,61%</b>
<b>Други активи:</b>					
Вземания:			4.908	313.414	6,57%
Авансови плащания:			1.268	1.819	0,04%
Разлика от преценка на деривати:			49.874	-77.832	-1,63%
<b>Други активи общо</b>			<b>56.050</b>	<b>237.401</b>	<b>4,98%</b>
<b>ОБЩО АКТИВИ::</b>	<b>5.160.386</b>		<b>4.769.433</b>	<b>100,00%</b>	
<b>Пасиви:</b>					
1. Кредити:			0	0	0,00%
2. Други пасиви и начислени разходи:					
Такси за управление на Фонда			5.864	5.685	3,97%
Такси на Депозитаря			474	489	0,34%
Други позиции, осчетоводени по цена на придобиване			1.047	1.080	0,75%
Други пасиви, небазирани на разходи			114.234	136.006	94,94%
3. Провизии:			0	0	0,00%
4. Други начисления			0	0	0,00%
<b>Общо пасиви:</b>			<b>121.619</b>	<b>143.260</b>	<b>100,00%</b>
<b>НЕТНА СТОЙНОСТ НА АКТИВИТЕ::</b>	<b>5.038.767</b>		<b>4.626.173</b>		

**II. Брой на инвестиционните дялове**

<i>Брой на инвестиционните дялове, намиращи се в оборот:</i>	<b>3.068.867.736</b>	<b>3.395.760.974</b>
--	----------------------	----------------------

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

	<b>2017.12.31</b>	<b>2018.12.31</b>
<b>Въз основа на настоящия отчет:</b>	1,641898	1,362338
<b>Въз основа на официално публикуваната нетна стойност на активите:</b>	1,668969	1,396348

\* Фондът съдържа няколко серии инвестиционни дялове. Горезложената информация показва стойността на портфейла (нетна стойност на активите и брой инвестиционни дялове в обращение), 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



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

### IV. Портфейл от ценни книжа на Фонда

Описание	01.01.2018	Относителен дял (%)	12.31.2018	Относителен дял (%) *
а) прехвърляеми ЦК, официално регистрирани на борсата	4 355 306	84,40%	4 321 827	90,61%
б) прехвърляеми ЦК, дистрибутирани на друг регулиран пазар	0	0,00%	0	0,00%
<i>от изброените по-горе:</i>				
в) наскоро пласирани прехвърляеми ЦК	0	0,00%	330	0,00%
г) други прехвърляеми ЦК	0	0,00%	0	0,00%
д) дългови ЦК	298 457	5,78%	284 801	5,97%

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

### Промени в състава на портфейла:

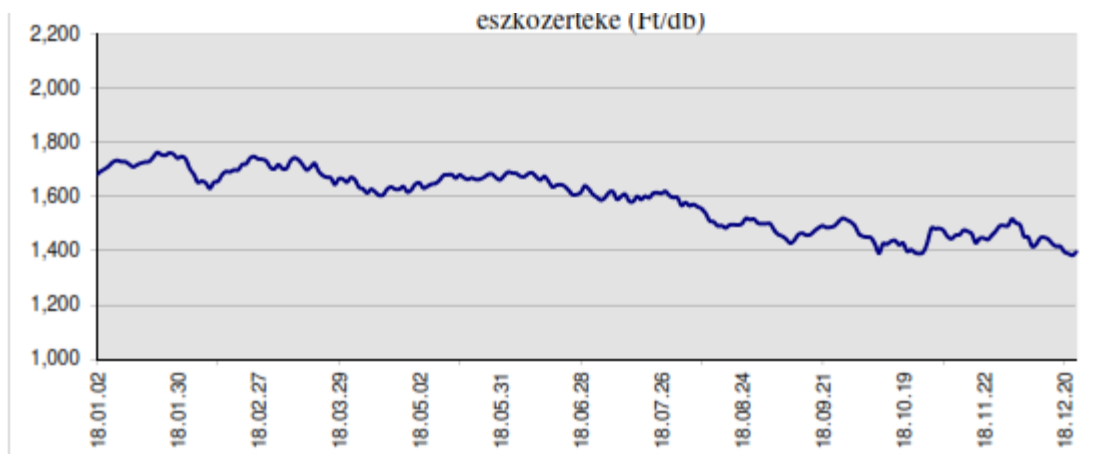
За подробно описание на промените в състава на портфейла, вижте: I.

### V. Състав на активите на Фонда

Описание	Финансова година, приключила на 31 декември 2017	Финансова година, приключила на 31 декември 2018
а) приходи от инвестиции:	730.923	-126.790
б) други приходи:	0	0
в) административни разходи (такса за управление на фонда):	-55.458	-75.638
г) такси на банката-депозитар:	-1.584	-2.161
д) други такси и данъци:		
<i>такса за комисионерска услуга:</i>	-430	-1.047
<i>банкови разходи:</i>	-180	-221
<i>такса за надзор:</i>	-991	-1.350
<i>други разходи и разноси:</i>	-2.750	-3.362
е) нетни приходи:	669.530	-210.569
ж) <i>разпределена печалба (изплатени доходи):</i>	0	0
<i>реинвестирана печалба:</i>	669.530	-210.569
з) промени в капиталовата сметка:	1.311.007	586.594
и) нарастване, съответно намаляване на стойността на инвестициите:	163.157	-788.619
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.

Нетна стойност на активите за инвестиционен дял за ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари (HUF/инвестиционен дял)



Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се 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.)
2014.12.31		2 325 158 010	2 716 972 902	1,168511
2015.12.31	-0,78%	2 458 612 175	2 850 378 173	1,159344
2016.12.31	15,51%	2 161 909 431	2 895 072 661	1,339128
2017.12.31	22,61%	3 068 867 736	5 038 766 881	1,641898
2018.01.31		3 351 383 411		1,757253
2018.02.28		3 317 534 677		1,739468
2018.03.29		3 457 371 117		1,666497
2018.04.27		3 486 389 413		1,632181
2018.05.31		3 474 680 558		1,691115
2018.06.29		3 440 030 014		1,598551
2018.07.31		3 420 669 629		1,568116
2018.08.31		3 340 852 388		1,477036
2018.09.28		3 436 648 317		1,454040
2018.10.31		3 363 981 410		1,475345
2018.11.30		3 350 341 035		1,450964
2018.12.31	-17,03%	3 395 760974	4 626 172 982	1,362338

Доходността на ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари през 2017, след приспадането на разходите на Фонда, е 23%.

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 2018	347.409.645	64.893.970
февруари 2018	184.544.245	218.392.979
март 2018	176.959.915	37.123.475
април 2018	116.908.529	87.890.233
май 2018	78.753.614	90.462.469
юни 2018	56.972.835	91.623.379
юли 2018	56.626.246	75.986.631
август 2018	35.886.818	115.704.059
септември 2018	191.350.697	95.554.768
октомври 2018	24.161.989	96.828.896
ноември 2018	14.860.039	28.500.396
декември 201	149.169.194	109.338.393
<b>Общо:</b>	<b>1.433.603.766</b>	<b>1.112.299.648</b>

Серия "Б"(номинална стойност за 1 EUR)	Емитирани инвестиционни дялове (дялове)	Обратно изкупени инвестиционни дялове (дялове)
януари 2018	156.331	11.959
февруари 2018	88.056	154.546
март 2018	93.836	25.559
април 2018	24.256	9.046
май 2018	68.621	76.493
юни 2018	72.590	136.579
юли 2018	9.871	8.527
август 2018	7.550	60.419
септември 2018	9.877	65.690
октомври 2018	59.552	39.208
ноември 2018	43.488	19.805
декември 2018	39.309	42.786
<b>Общо:</b>	<b>673.337</b>	<b>650.617</b>

Фондът не е изплащал печалби за този период.

Графиката за нетната стойност на активите, която показва дневните движения, може да бъде видяна на страница 8.

## Годишен отчет – OTP Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се 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](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 2018

Описание	в хиляди форинта	
	Общо	
Фиксирани възнаграждения	521.801	
Променливи възнаграждения	573.190	
<b>Общо</b>	<b>1.094.991</b>	

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

Описание	Изпълнителни директори	Други служители	в хиляди форинта
			Общо
Брой бенефициенти	5	10	15
Дялово участие в печалбата	0	0	0
Общо възнаграждения *	198 369	189 232	387 601

\* 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 Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

### *в) настоящ риск 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**

	2017.12.31	2018.12.31	Промяна 2018/2017
Ливъридж*	6.812.854.625	7.227.518.219	6,0865%

\* 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 от Проспекта 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 1% от нетната стойност на активите.

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

*ХІІІ. 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		Покупна цена	Разлика в стойността		Пазарна стойност
Название	Срок		от лихва, от дивиденди	поради друга пазарна преценка	
<b>Държавни облигации:</b>		<b>101 628</b>	<b>3 290</b>	<b>42 509</b>	<b>147 427</b>
TURKGBV 11 02/24/2027		101 628	3 290	42 509	147 427
<b>Съкровищни бонове:</b>		<b>329</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>330</b>
D190522	2018.06.06 – 2019.05.22	329	0	1	330
<b>Облигации:</b>		<b>99 919</b>	<b>3 491</b>	<b>35 634</b>	<b>1387 400</b>
OMVAV 5.25 12/29/49	2015.12.07 - 2049.12.29	28 228	106	6 309	34 643
RBIIV 4.5 02/21/25	2014.02.21 - 2020.02.21	49 101	2 489	17 258	68 848
RBIIV 5.163 06/18/24	2013.12.18 - 2025.06.18	22 590	8696	10 067	33 553
<b>Унгарски акции:</b>		<b>19 021</b>	<b>0</b>	<b>-2 367</b>	<b>16 654</b>
KONZUM		295	0	-12	283
OPUS		18 726	0	-2 355	16 371
<b>Чуждестранни акции:</b>		<b>1 764 172</b>	<b>0</b>	<b>-318 030</b>	<b>1 446 142</b>
АКСЕС БАНК НИГЕРИЯ		19 974	0	-6 309	13 665
АФРЕН		12 726	0	-12 536	190
АФРИКЪН МИНЕРАЛС ЛТД		0		1 776	1 776
АКБАНК		9 976		4 609	14 585
АКСАНСА СИМЕНТО		8 565	0	-5 451	3 114
АКРОН		7 802	0	10 828	18 630
АЛБАРАКА ТЮРК		3 737	0	-1 316	2 421
АНЕЛ ЕЛЕКТРИК		1 361	0	-942	419
АРЧЕЛИК		60 101	0	-13 828	46 273
АТРИУМ		14 294	0	-1 816	12 478
АУСТРИЯ ТЕХНОЛОДЖИ		49 988	0	-5 224	44 764
БИЗИМ ТОПТАН		10 313	0	-5 207	5 106
БОЛУ СИМЕНТО САНАЙЪ АС		6 771	0	-4 483	2 288
БИД КО ЛТД – ЪНСПОНСОРД АДР		2 575	0	293	2 868
СИМСА		24 696	0	-16 543	8 153
ДИГИ КОМЮНИКЕЙШЪНС НВ		51 008	0	-13 658	37 350
ДИ ВИ ЕС ИНВЕСТ СИКАВ-ЧАЙНИС ЕКУИТИ ЕФ СИ		91 525	0	-2 923	88 602
ЕМЛАК КОНУТ		26 546	0	-17 583	8 963
ЕНЕРДЖИСА ЕНЕРДЖИ АС		25 176	0	-5 703	19 473
ЕТАЛОН ГРУП		87 097	0	-29 823	52 274
ФОНДУЛ ПРОПРИЕТАТЕА СА - .85		2 198		58	2 256
2 256ГАРАНТИ БАНКАСЪ		13 252	0	-1 159	12 093
ГОБАЛТРА – СПОНС ГДР РЕГ С		52 598	0	828	53 426
ХИДРАУЛИК МАШИН – ГДР РЕГ С		45 745	0	-25 568	20 177
ИШ БАНКАСИ		23 900	0	1 902	25 802
ИШ РЕЙТ		9 717	0	1 009	10 726
ДЖЪМБО СА		55 448		133	55 581
ЛЕНТА ЛТД – РЕГ С		67 905	0	-26 413	41 492
ЛИНАС АГРО ГРУП АБ		0	0	25 316	25 316
ЛСР ГРУП ГДР		42 849	0	-6 975	35 874
МАГНИТ		20 485	0	-5 398	15 087
МЕЙЛ РУ ГДР		14 627	0	-607	14 020
МАНГО ГИДА		5 073	0	-4 721	352
МЕШЕЛ ПРЕФ		26 284	0	-22 249	4 035
МЕШЕЛ РУ		7 098	0	-5 623	1 475
ММК		19 062	0	-1 716	17 346

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

*ХІІІ. Подробна информация за разликите от преоценки на ценни книжа и представяне на деривати и свързаните с тях ангажименти - продължение*

Данните са в хиляди форинти

Ценни книжа Название	Срок	Покупна цена	Разлика в стойността		Пазарна стойност
			от лихва, от дивиденди	поради друга пазарна преценка	
МОМО ИНК-СПОН АДР		42.342	0	-6 682	35 660
НАСПЕРС		27.769	0	-4 103	23 666
НАСПЕРС ЛТД-Н СХС СПОН АДР		27.942	0	-2 407	25 535
НЕШЕНЪЛ БЕНК ОГ ГРИС СА НЮ		0	0	11	11
НОРДЕН		12.972	0	-5 021	7 951
НОВУС ХОЛДИНГ ЛТД		0	0	27	27
ОБУЖ РОССИИ ПЖСК		46.995	0	-30 937	16 058
ФОСАГРО ПЖСК		26.652	0	-2 751	23 901
ПОЛИТЕХ ХОЛДИНГ АГ		39.016	0	-11 777	27 239
ПРОТЕК		34.352	0	6 926	41 278
РАФАЙЗЕН ИНТЕРН БХ		35.135	0	-1 003	34 132
РОМГАЗ – ГДР		7.016	0	-1 117	5 899
САБАНЧЪ ХОЛДИНГ		8.370	0	-4 419	3 951
СБЕРБАНК		57.327	0	-12 131	45 196
СНОУБЪРД АГ		13.077	0	-13 054	23
СОДА САНАЙЪ		7.140	0	6 525	13 665
СОЛЛЕРС		24.823	0	-9 812	15 011
СЮРГЮТНЕФТЕГАС ПРЕФ		44.744	0	8 445	53 189
ТАЛЛИНК		5.648	0	4 142	9 790
ТМК ГДР		28.224	0	-9 230	18 994
ТОТАЛ ПРОДИОС		4.272	0	13 416	17 688
ТСКБ		31.257	0	-4 977	26 280
ВАКЪФБАНК		51.965	0	-267	51 698
ВИНЕРБЕРГЕР АГ		7.492	0	-533	6 939
УИЗ ЕЪР ХОЛДИНГ ПЛС		57.607		-1 706	55 901
УУЛУОРТС		13.860	0	-2 869	10 991
Х5 РИТЕЛ ГРУП ГДР		25.204		-3 052	22 152
ЯПЪ КРЕДИ БАНКАСЪ		63.382	0	-18 282	45 100
ИИ ИНК – АДР		87.997	0	-12 474	75 523
ЗЕНИТ БАНК		11.120	0	-1 876	9 244
<b>Инвестиционни дялове</b>		<b>2.674.333</b>	<b>0</b>	<b>-100.103</b>	<b>2.574.230</b>
ОТП АФРИКА РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ		54.570	0	-3.235	51.335
ОТП ФЪНДМАН АЛАП Б ШОРОЗАТ		278.173	0	-18.103	260.070
ОТП КЪЗЕП-ЕУИ АКЦИЯ ИНВЕСТИЦИОНЕН ДЯЛ		27.754	0	-1.428	26.326
ОТП ОРОС АКЦИЯ Б ШОРОЗАТ		104.555		6.882	111.437
ОТП ТЪОРЪОК РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ		79.589	0	-20.054	59.535
АБЪДИЙН ГЛ – БРАЗИЛ ЕКТИ – И2 А		114.821	0	150	114.971
АБЪДИЙН ГЛ – ИНДИЯ ЕКТИ – И2		112.000	0	52.621	164.621
АЛИАНЦ РСМ ЧАЙНА		56.804	0	-7.434	49.370
АЛИАНЦ ТТЛ РТН АС ЕК-ИТ2		20.199	0	4.932	25.131
АМУНДИ ЕТФ ШОРТ ГОВТ БОНД Е		40.882	0	210	41.092
БЛЕКРОК-ЕЙЖЪН ГВ Л-Д2РФЮСД		19.883	0	6.880	26.763
ЧАЙНА ПАНДА ФЪНД		76.350	0	15.883	92.233
ЕФТ ЕМ ИНШЕЪРС КОР		47.566		5.532	53.098
ЕТФ КОРЕА		149.754	0	-14.142	135.612
ФИДЕЛИТИ ФАСТ ЕМ ИА ЮСД		561.150	0	-94.689	466.461
ФИДЕЛИТИ ФАСТ ЕЙЖА И ЮСД		99.955	0	-6.602	93.353
ФИДЕЛИТИ ТАЙВАН И		104.194	0	10.969	115.163
ФИДЕЛИТИ – ЕЙЖЪН СМЛР КО – ИА ЮСД		31.450	0	-55	31.395
ФИДЕЛИТИ – ЕМКТ ФОКУС - ИА ЮСД		390.206	0	-24.022	366.184

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

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

Ценни книжа наименование	срок	Цена на придобиване	Преценка		Пазарна цена
			от лихва, дивидент	друга пазарна оценка	
FIDELITY GREAT CHN-I ACC USD		93 200	0	-7 507	85 693
LYXOR EFT DX2 SHOST US TREASURY		101 770	0	6 016	107 786
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE		109 508	0	-12 907	96 601
<b>ОБЩО:</b>		<b>4 659 402</b>	<b>6 781</b>	<b>-344 356</b>	<b>4 321 827</b>

**Сделки с деривати в чуждестранна валута**

	Данни в хиляди	Договорна стойност на Сделките с деривати		Дисконтирана пазарна стойност на Сделките с деривати		Общо резултат
		Чуждестранна валута	Унгарски форинти	Стойност в чуждестранна валута	Стойност в унгарски форинти	
Към 12/31/2017	EUR/USD	-1 000	1 193	-310 140	308 785	-1. 355
	<b>Общо:</b>					<b>-1.355</b>
Към 12/31/2018	EUR/USD	-1.400	1.595	-450 114	448 046	-2.068
	<b>Общо:</b>					<b>-2.068</b>

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

**Отворени сделки за продажба и обратно закупуване**

Данни за ценни книжа		Валута	Дата на продажба	Стойност на продажба	Дата на покупка	Стойност на покупка	Разходи за сделка
Наименование	Номинална стойност						
<b>На 31.12. 2018 г.</b>							
MOLNB 6.25 09/19	1.062.000	USD	19.12.2018 г.	1.101.019	09.01.2019 г.	1.101.019	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 Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

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

<i>Представяне на сделките със суапове на дялов индекс (данните са в унгарски форинти):</i>			
Период	2017	2018	
Начална дата на сделката	2017.05.05	2018.05.08	
Крайна дата на сделката	2018.05.11	2019.06.19	
Дати за изплащане на суаповете на индекс	2017.08.11	2018.08.13	
	2017.11.13	2018.11.13	
	2018.02.12	2019.02.12	
	2018.05.11	2019.05.13	
			2019. 06.21
Сума на сделката (номинална стойност, осчетоводена по сметка в Главната книга "0")	USD 4.384.180	USD 7.761.885	
Печалби от индексите, изплатени на Фонда	MSCI сделки дневно нетно Развиващи се пазари USD Индекс (*)	MSCI сделки дневно нетно Развиващи се пазари USD Индекс (*)	
Дължими от Фонда лихви	3M USD LIBOR + 0.40%	3M USD LIBOR + 0.32%	
<i>(*): Сумата на сделката отговаря на дяловете от индекса към началната дата на сделката, дефинираната печалба се базира на промяната на стойността на индекса за срока на сделката.</i>			
	2017	2018	
Реализирани нетни резултати от Фонда	317.710.222	31.818.358	
Нетни резултати, изплатени от Фонда	0	314.340.632	
	2017.12.31	2018.12.31	
Номинална стойност към датата на баланса	51.228.575	-75.763.979	



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

*XV. Бележки към баланса и отчета за приходите и разходите*

Таблица за движението в собствения капитал

Данните са в хиляди форинти

Описание	Начално салдо	Увеличение	Намаление	Крайно салдо
<b>Промяна в началния капитал</b>	<b>3 068 868</b>	<b>1 599 244</b>	<b>-1 272 351</b>	<b>3 395 761</b>
<b>Промяна (увеличение) в капитала:</b>				
Разлика от преценка от продадени инвестиционни дялове	-4.227.891	1.001.071	-741.370	-3.968.190
Разлика от преценка	373.212	-415.407	-373.212	-
Печалба / загуба от предходна година/години	5.155.048	669.530	0	5.824.578
Печалба / загуба за текущата година	669.530	-210.569	-669.530	-
				210.569
<b>Промяна (увеличение) в капитала:</b>	<b>1.969.899</b>	<b>1.044.625</b>	<b>-1.784.112</b>	<b>1.230.412</b>
<b>Общо собствен капитал</b>	<b>5.038.767</b>	<b>2.643.869</b>	<b>-3.056.463</b>	<b>4.626.173</b>

Отчет за ликвидност

*I. Структура на получените кредити*

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

*II. Структура на разходите*

Данните са в хиляди форинти

Наименование на разхода	Общо Разходи за 2017	Изплатени разходи през 2017	Общо Разходи за 2018	Финансово реализирани през 2018
Такса за Управляващото дружество	55.457.556	49.593.851	75.637.546	69.951.978
Такса за Банката-Депозитар	1.584.486	1.110.020	2.161.081	1.672.211
Такса за комисионерска услуга	429.625	429.625	1.046.787	1.046.787
Банкови комисиони	179.581	179.581	221.056	221.056
Такса за надзор	991.000	697.000	1.350.000	1.046.000
Такса за одит	753.110	0	775.970	0
Други:	0	0	3.177	3.177
<b>Общо:</b>	<b>59.395.358</b>	<b>52.010.077</b>	<b>81.195.617</b>	<b>73.941.209</b>

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

**ОТЧЕТ ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**

Данните са в хиляди форинти

	<b>1/1/2017- 12/31/2017</b>	<b>1/1/2018- 12/31/2018</b>
<b>I. Паричен поток от дейността</b>	<b>264 725</b>	<b>-842 036</b>
1. Печалба и загуба преди данъци (без получени прихващания)	619.082	-298.289
3. Загуба от обезценка и сторниране		0
4. Разлики от преоценки	163.157	-788.619
5. Разлика между заделените и използваните провизии	0	0
7. Печалба от продажба на ценни книжа (инвестирани активи)	-486.104	-256.331
8. Промени в дълготрайните активи	0	0
9.1. Промени във вземанията	31.619	-308.506
9.2. Промени в разликите от преоценки на ценни книжа	-86.759	660.913
10. Промени в краткосрочните задължения	101.235	21.641
11. Промени в дългосрочните задължения	0	0
12. Промени в начислените и отсрочените активи (авансови плащания)	-1.107	-551
13. Промени в начислените и отсрочените задължения (начисления)	0	0
Промяна на обема на сделките с деривати	-76.398	127.706
<b>II. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>	<b>-1.013.784</b>	<b>-283.383</b>
17. Покупка на ценни книжа -	-3.468.353	-2.782.145
18. Продажба на ценни книжа +	2.404.121	2.411.042
19. Получен доход +	50.448	87.720
<b>III. Парични потоци от финансова дейност</b>	<b>1 311 007</b>	<b>586 594</b>
20. Емитиране на инвестиционни дялове +		2 600 315
22. Обратен изкупуване на инвестиционни дялове -	- 1 421 335	-2 013 721
23. Изплатена печалба по инвестиционни дялове -	0	0
<b>IV. Промяна в паричните средства</b>	<b>561 948</b>	<b>-538 825</b>
<b>Начално салдо на паричните средства</b>	<b>187 082</b>	<b>749 030</b>
<b>Крайно салдо на паричните средства</b>	<b>749 030</b>	<b>210 205</b>

**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 Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари**

**Отчет за портфейла**

**Основни данни:**

Наименование на Фонда:	ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари
Регистрационен номер на Фонда:	1111-232
Наименование на Управляващото Дружество:	ОТП Фонд Мениджмънт АД
Наименование на Банката Депозитар:	Банка ОТП АД
Начин на изчисляване на Нетна стойност на активите:	T

**HUF**

Текуща дата (Т):	31.12.2018 г.
Собствен капитал:	4 626 172 982
Нетна стойност на активите за дял	1,362338
Цена:	3 395 760 974

**Изчисляване на нетната стойност на активи**

Данните са в хиляди форинти

I. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			Сума	%
I/1. Кредити:		Срок	0	0,00
I/2. Други пасиви и начислени разходи:			143 260	100,00
Такса за Управляващо дружество			5 685	3,97
Такса за Банка Депозитар			489	0,34
Други задължения			1 080	0,75
Други – небазирани на разходи - задължения			136 006	94,94
I/3. Провизии			0	0,00
I/4. Други начисления			0	0,00
<b>Общо пасиви:</b>			<b>143 260</b>	<b>100,00</b>
II ПАСИВИ			Сума	%
II/1. Разплащателна сметка, парични средства (общо)			210 205	%
II/2. Други задължения			313 414	6,57
II/3. Банкови депозити (общо)	Банка	Срок	0	0,00
II/3.1.3. Банкови депозити със срок по-малко от 3 месеца			0	0,00
II/4. Ценни книжа (общо)			4 321 827	90,61
II/4.1. Държавни ценни книжа (общо)	Валута	Номинална стойност във валута	147 757	3,10
II/4.1.2. Съкровищни бонове (общо)			330	0,01
D190522 съкровищен бон			330	0,01
II/4.1.4. Чуждестранни държавни ценни книжа (общо)			147 427	3,09
TURKGB 11 02/24/2027 държавни ценни книжа			147 427	3,09
II/4.2. Облигации и дългови ЦК			137 044	2,87
II/4.2.1. Листвани (общо)			137 044	2,87
OMVAV 5.25 12/29/49 облигация			34 643	0,73
RBIAV 4.5 02/21/25 облигация			68 848	1,44
RBIAV 5.163 06/18/24 облигация			33 553	0,70
II/4.3. Акции (общо)			1 462 796	30,67
II/4.3.1. Листвани (общо)			16 654	0,35
KONZUM акция			283	0,01
OPUS акция			16 371	0,34
II/4.3.2. Чуждестранни акции (общо)			1 446 142	30,32
ACCESS BANK NIGERIA			13 665	0,29
AFREN			190	0,00
AFRICAN MINERALS LTD			1 776	0,04
AKBANK			14 585	0,30
AKCANSА CIMENTO			3 114	0,06
AKRON			18 630	0,39
ALBARAKA TURK			2 421	0,05
ANEL ELEKTRIK			419	0,01
ARCELIK			46 273	0,97

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

Отчет за портфейла

ATRIUM	EUR	60.080	12.478	0,26
AUSTRIA TECHNOLOGIE	EUR	9.041	44.764	0,94
BIZIM TOPTAN	TRY	14.556	5.106	0,11
BOLU CIMENTO SANAYII AS	TRY	12.585	2.288	0,05
BYD CO LTD-INSPOSONED ADR	USD	800	2.868	0,06
CIMSA	TRY	20.584	8.153	0,17
DIGI COMMUNICATIONS NV	RON	20.937	37.350	0,78
DWS INVEST SICAV-CHINESE EQUITY FC	EUR	1.200	88.602	1,86
EMLAK KONUT	TRY	110.609	8.963	0,19
ENERJISA ENERJII AS	TRY	72.911	19.473	0,41
ETALON GROUP	USD	119.922	57.274	1,20
FONDUL PROPRIETETA SA -.85	RON	31.400	2.256	0,05
GARANTI BANKASI	TRY	28.500	12.093	0,25
GLOBALTRA-SPONS GDR REG S	USD	21.391	53.426	1,12
HYDRAULIC MACHINE- GDR REG S	USD	103	20.177	0,42
IS BANKASI –C	TRY	110.000	25.802	0,54
IS REIT	TRY	189.815	10.726	0,22
JUMBO SA	EUR	12.132	55.581	1,17
LENTA LTD-REG S	USD	47.719	41.492	0,87
LINAS AGRO GROUP AB	EUR	35.608	25.316	0,53
LSR GROUP GDR	USD	19.347	35.874	0,75
MAGNIT	RUB	11	15.087	0,32
MAIL.RU GDR	USD	2.287	14.020	0,29
MANGO GIDA	TRY	55.000	352	0,01
MECHEL PREF	USD	21.365	4.035	0,08
MECHEL RU	RUB	50.000	1.475	0,03
MMK	RUB	100.000	17.346	0,36
MOMO INC-SPON ADR	USD	1	35.660	0,75
NASPRES	ZAR	8	23.666	0,50
NASPRES LTD-N SHS SPON ADR	USD	2.304	25.535	0,54
NATIONAL BANK OF GREECE SA NEW	EUR	99	11	0,00
NORDEN	DKK	2.000	7.951	0,17
NOVUS HOLDING LTD	ZAR	325	27	0,00
OBUVROSSII PJSC	RUB	8.192.300	16.058	0,34
PHOSAGRO PJSC	RUB	5.820	23.901	0,50
POLYTEC HOLDING AG	EUR	10.110	27.239	0,57
PROTEK	RUB	1.300	41.278	0,87
RAIFFEISEN INTERN BH	EUR	4.782	34.132	0,72
ROMGAZ	USD	3.000	5.899	0,12
SABANCI HOLDING	TRY	10.000	3.951	0,08
SBERBANK SPONSORED ADR	USD	178.500	45.196	0,95
SNOWBIRD AG	EUR	7.000	23	0,00
SODA SANAYII	TRY	36.155	13.665	0,29
SOLLERS	RUB	111.638	15.011	0,31
SURGUTNEFTEGAS PREF	RUB	337.479	53.189	1,12
TALLINK	EUR	300.000	9.790	0,21
TMK GDR	USD	21.395	18.994	0,40
TOTAL PRODUCE	EUR	393	17.688	0,37
TSKB	TRY	640.235	26.280	0,55
VAKIBANK	TRY	249.295	51.698	1,08
WIENERBERGER AG	EUR	1.199	6.939	0,15
WIZZ AIR HOLDINGS PLC	GBP	1	55.901	1,17
WOOLWORTHS	ZAR	16	10.991	0,23

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

X RETAIL GROUP GDR	USD	3 154	22 152	0,46
YAPI KREDI BANKASI	TRY	528 748	45 100	0,95
YY INC- ADR	USD	0	75 523	1,58
ZENITH BANK	NGN	260 000	9 244	0,19
<b>II/4.5. Инвестиционни дялове (общо)</b>			<b>2 574 230</b>	<b>53,97</b>
<b>II/4.5.1. Листвани (общо)</b>			<b>2 574 230</b>	<b>53,97</b>
OTP AFRIKA RÉRSVÉNY B SOROZAT	HUF	49 087	51 335	1,08
OTP FUNDMAN ALAP B SOROZAT	HUF	237 350	260 070	5,45
OTP KÖZÉP-EUI RV	EUR	68 576	26 326	0,55
OPT OROSZ RÉZSVÉNY	HUF	76 974	111 437	2,34
OTP TÖRÖK RÉZSVÉNY	HUF	104 570	59 535	1,25
ABERDEEN GL-BRAZIL EQTY-12A	USD	52 000	114 971	2,41
ABERDEEN GL-INDIA EQTY-12	USD	345 000	164 621	3,45
ALLIANZ RCM CHINA	USD	70	49 370	1,04
ALLIANZ TTL RTN AS EQ-IT2	USD	90	25 131	0,53
AMUNDI ETF SHORT GOVT BOND E	EUR	2 098	41 092	0,86
BLACKROCK-ASIAN GW L-D2FRUSD	USD	5 500	26 763	0,56
CHINA PANDA FUND	USD	120	92 233	1,93
ETF EM ISHARES CORE	USD	4 000	53 098	1,11
ETF KOREA	USD	8 158	135 612	2,84
FIDELITY FAST EM-IAUSD	USD	12 047	466 461	9,78
FIDELITY FAST-ASIA-I USD	USD	2 225	93 353	1,96
FIDELITY TAIWAN Y	USD	32 000	115 163	2,41
FIDELITY –ASIAN SMLR CO-YAUSD	USD	5 200	31 395	0,66
FIDELITY-EMKT FOCUS-IAUSD	USD	109 440	366 184	7,68
FIDELITY-GREAT CHN-I ACC USD	USD	27 137	85 693	1,80
LYXOR EFT DX2 SHORT US TREASURY	USD	4 500	107 786	2,26
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE	EUR	9 200	96 601	2,02
<b>II/5. Авансови плащания (общо):</b>			<b>1 819</b>	<b>0,04</b>
<b>II/6. Разлики от преоценка ха деривати:</b>			<b>-77832</b>	<b>-1,63</b>
<b>ВСИЧКО АКТИВИ</b>			<b>4 769 433</b>	<b>100,00</b>

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

Дата: Будапеща, 06 май 2019

*Долуподписаната Агнеш Ламсиедер Ивановне удостоверявам превода на извършения от мен документ - Годишния финансов отчет и доклад на независимия одитор за 2018 г. на ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари. Преводът се състои от 21 страници.*

*Преводач: Агнеш Ламсиедер Ивановне*