

Превод от унгарски език

ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

*Годишен отчет и
доклад на независимия одитор*

31 декември 2019

Превод от унгарски език

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До инвеститорите на ОТП Планета Фонд на Фондовете в акции на развиващите се пазари

Мнение на одитора

Ние извършихме одит на счетоводната информация („счетоводната информация“), описана в т. I - XV на приложения годишен отчет на ОТП Планета 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 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.

Петер Падар
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 Планета Фонд на Фондовете в акции на развиващите се 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 Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

Баланс

данните са в хиляди форинти

Наименование на позицията		Предходна година 12/31/2018	Текуща година 12/31/2019
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	4.845.446	5.888.838
09.	I. Вземания	313.414	124.956
10.	1. Вземания	313.414	124.956
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	4.321.827	522.719
15.	1. Ценни книжа	4.659.402	4.631.840
16.	2. Разлика от преценка на ценни книжа	-337.575	593.879
17.	а) от лихви и дивиденди	6.781	24.226
18.	б) от други пазарни очаквания	-344.356	569.633
19.	III. Ликвидни активи	210.205	538.163
20.	1. Ликвидни активи	210.205	538.163
21.	2. Разлика от преценка на чуждестранна валута и депозити в чуждестранна валута	0	0
22.	В) Авансови плащания	1.819	2.343
23.	1. Авансови плащания	1.819	2.343
24.	2. Обезценка на авансови плащания (-)	0	0
25.	Г) Разлика от преценка на сделки с деривати	-77.832	43.452
26.	ОБЩО АКТИВИ:	4.769.433	5.934.633
27.	Д) Собствен капитал	4.626.173	5.803.006
28.	I. Начален капитал	3.395.761	3.214.749
29.	1. Номинална стойност на емитирани инвестиционни дялове	88.321.116	89.176.347
30.	2. Номинална стойност на обратно изкупени инвестиционни дялове (-)	-84.925.355	-85.961.598
31.	II. Промяна на капитала (увеличаване на капитала)	1.230.412	2.588.257
32.	1.а) Разлика от преценка при изтегляне на обратно изкупени инвестиционни дялове	4.855.249	4.203.763
33.	1.б) Разлика от преценка на продадени инвестиционни дялове	-8.823.439	-8.310.225
34.	2. Резерви от разликата от преценка	-415.407	637.337
35.	3. Печалба/загуба за предишната година/години	5.824.578	5.614.009
36.	4. Печалба или загуба за периода	-210.569	443.379
37.	Е) Провизии	0	0
38.	Ж) Задължения	143.260	131.627
39.	I. Дългосрочни задължения	0	0
40.	II. Краткосрочни задължения	143.260	131.627
41.	III. Разлика от преценка на задълженията, деноминирани в чуждестранна валута	0	0
42.	З) Начисления	0	0
43.	ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ:	4.769.433	5.934.633

Отчет за приходи и разходи

данните са в хиляди форинти

Наименование на раздела		Предходна година 1/1/2018-12/31/2018	Отчетна година 1/1/2019- 12/31/2019
а.	б.	в.	г.
01.	I. Приходи от финансови операции	609.369	1.174.155
02.	II. Разходи за финансови операции	736.159	646.390
03.	III. Други приходи	0	0
04.	IV. Разходи за дейността	81.196	81.922
05.	V. Други разходи	2.583	2.464
06.	VI. Платени или платими доходи	0	0
07.	VII. Печалба или загуба за периода	-210.569	443.379

Годишен отчет – OTP Планага Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

Информационни данни:

Наименование на Фонда: OTP Планага 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: OTP Фонд Мениджмънт АД седалище: 1026 Будапеща, ул. „Риадо“ № 1-3

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

Наименование на главния дистрибутор: Банка OTP 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 Гарамбьолди Фонда, адрес: 2000 Сентендре, 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.

Брутната такса за одит е 799 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/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 (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 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.

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 527.765 хиляди форинта, което представлява разликата между приходите, в размер на 1.174.155 хиляди форинта, и разходите, в размер на 646.390 хиляди форинта. След приспадането на оперативните разходи, в размер на 81.922 хиляди форинта, и други разходи, загубата е в размер на 2.464 хиляди форинта печалбата е в размер на 443.379 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 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 01.01.2019	Салдо в края на периода 12.31.2019	Относителен дял (%)
Парични средства – Банкови сметки					
Банка		Срок на депозита			
ОТП Банк АД	HUF	Разплащателна сметка	130.845	31.960	0.54%
ОТП Банк АД	EUR	Разплащателна сметка	40.555	47.520	0.80%
ОТП Банк АД	USD	Разплащателна сметка	38.435	199	0.00%
ОТП Банк АД	TRY	Разплащателна сметка	15	16	0.00%
ОТП Банк АД	RON	Разплащателна сметка	54	33	0.00%
ОТП Банк АД	ZAR	Разплащателна сметка	0	63	0.00%
ОТП Банк АД	GBP	Разплащателна сметка	301	346	0.01%
ОТП Банк АД	USD	18.12.2019 – 02.01.2020	0	86.064	1.45%
ОТП Банк АД	USD	23.12.2019 – 22.01.2020	0	201.064	3.39%
ОТП Банк АД	USD	30.12.2019 – 22.01.2020	0	23.579	0.40%
ОТП Банк АД	USD	18.12.2019 – 02.01.2020	0	147.370	2.48%
Банкови салда на депозитите общо:			210.205	538.163	9.07%
Прехвърляеми ценни книжа					
Наименование на ЦК	Срок		Листвани ЦК	Нелиствани ЦК	
Държавни облигации:			147.427	65.852	1.11%
ARGENT 3.875 01/15/2022	12.10.2016 – 15.01.2022		0	51.401	0.87%
BUENOS 5.375 01/20/2023	20.07.2017 – 20.01.2023		0	14.451	0.24%
TURKGB 11 02/24/2027	08.03.2017 – 24.02.2027		147.427	0	0.00%
Съкровищни бонове:			330	0	0.00%
D190522	06.06.2016 – 24.05.201		330	0	0.00%
Облигации:			137.044	578.121	9.74%
OMVAV 5.25 12/29/49	07.12.2015 – 29.12.2049		34.643	36.271	0.61%
OTPHB 2.875% 07/15/2019			0	229.759	3.87%
RVIAV 4.5 02/21/25	2014.02.21 - 2020.02.21		68.848	0	0.00%
RVIAV 5.163 06/18/24	2013.12.18 - 2025.06.18		33.533	0	0.00%
WINGHOLDING ZRT 4 07/11/22	11.07.2019 – 11.07.2022		0	12.118	0.20%
WINGHOLDING ZRT 4 07/11/22	11.07.2019 – 11.07.2022		0	18.219	0.31%
YKBNK 13.875 PERP	15.01.2019 – 15.01.2024		0	281.754	4.75%
Акции в страната:			16.654	194	0.00%
KONZUM			283	0	0.00%
OPUS			16.731	194	0.00%
Чуждестранни акции:			1.446.142	1.672.878	28.10%
АКСЕС БАНК НИГЕРИЯ			13.665	21.013	0.35%
АФРЕН			190	207	0.00%
АФРИКАН МИНЕРАЛС ЛТД			1.776	0	0.00%
АГ АНАДОЛУ ГРУБУ ХОЛДИНГ АС			0	14.730	0.25%
АКБАНК			14.585	0	0.00%
АКСАНСА СИМЕНТО			3.114	4.072	0.07%
АКРОН			18.630	22.704	0.38%
АЛБАРАКА ТЮРК			2.421	0	0.00%
АЛРОЗА ПЖСК			0	44.937	0.76%
АНДРИЦ АГ			0	27.922	0.47%
АНЕЛ ЕЛЕКТРИК			419	0	0.00%
АРЧЕЛИК			46.273	0	0.00%
АТРИУМ			12.478	27.386	0.46%
АУСТРИЯ ТЕХНОЛОДЖИ			44.764	0	0.00%
АУСТРИЯ ТЕХНОЛОДЖИ			0	59.864	1.01%
БИЗИМ ТОПТАН			5.106	0	0.00%
БОЛУ СИМЕНТО САНАЙЪ АС			2.288	0	0.00%
БУД КО ЛТД – НЕСПОНСОРИРАНО АДР			2.868	2.338	0.04%
СИМСА			8.153	9.264	0.16%
ДЕТСКИ МИР ПЖСК			0	38.698	0.65%
ДИГИ КОМЮНИКЕЙШЪНС НВ			37.350	21.594	0.36%
ДИ ВИ ИНВЕСТ СИКАВ-ЧАЙНИС ЕКУИТИ ФЦ			88.602	0	0.00%
ЕМЛАК КОНУТ			8.693	8.005	0.13%
ЕНЕРЖИЯ ЕНЕРЖИ АС			19.473	0	0.00%
ЕТАЛОН ГРУП			52.274	0	0.00%
ЕТАЛОН ГРУП			0	83.766	1.41%
ФОНДУЛ ПРОПРИЕТАТЕА СА - .85			2.256	0	0.00%

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

Вид актив или ценни книжа	Салдо в началото на периода 01.01.2019		Салдо в края на периода 12.31.2019		Относителен дял (%)
ФОРЛИС ХОЛДИНГ – 0.81	0		1,897		0.03%
ГАРАНТИ БАНКАСИ	12,093		27,611		0.47%
ГОБАЛТРА – СПОНС ГДР РЕГ С	53,426		86,705		1.46%
ХИДРАУЛИК МАШИНИ – ГДР РЕГ С	20,177		13,911		0.23%
ИС БАНКАСИ	25,802		0		0.00%
ИИШ РЕЙТ	10,726		0		0.00%
ДЖОИ ИНК-АДР	0		77,735		1.31%
ДЖУМБО СА	55,581		0		0.00%
КАРДЕМИР КАРАБУК ДЕМИР-СЛД	0		29,668		0.50%
ЛЕНТА ЛТД – РЕГ С	41,492		0		0.00%
ЛИНАС АГРО- ГРУП АБ	25,316		23,538		0.40%
ЛСР ГРУП ГДР	35,874		21,202		0.36%
МАГНИТ	15,087		17,404		0.29%
МАИЛРУ ГДР	14,020		19,054		0.32%
МАНГО ГИДА	352		327		0.01%
МЕШЕЛ ПРЕФ	4,035		4,282		0.07%
МЕШЕЛ РУ	1,475		1,496		0.03%
ММК	17,346		19,884		0.34%
ММК ГДР	0		25,550		0.43%
МОМО ИНК – СПОН АДР	35,660		0		0.00%
МУЛТИЧОЙС ГРУП ЛТД	0		1,029		0.02%
МУЛТИЧОЙС ГРУП ЛТД - АДР	0		1,107		0.02%
НАСПЕРС	23,660		20,244		0.34%
НАСПЕРС ЛТД – Н СХС СПОН АДР	25,535		19,193		0.32%
НАЦИОНАЛНА БАНКА НА ГЪРЦИЯ	11		33		0.00%
НЛМК ГДР	0		40,880		0.69%
НОРДЕН	7,951		9,441		0.16%
НОВУС ХОЛДИНГ ЛТД	27		0		0.00%
ОБУВ РУСИИ ПЖСК	16,058		16,697		0.28%
ПЕГАЗУС ХАВА ТАСИМАКИЛИГИ АС	0		21,415		0.36%
ФОСАГРО ОАО-ГДР РЕГ ЕС	0		23,627		0.40%
ФОСАГРО ПЖСК	23,901		0		0.00%
ПОЛИТЕК ХОЛДИНГ АГ	27,239		28,905		0.49%
ПРОСУС	0		9,236		0.161.0
ПРОТЕК	41,278		61,805		1.04%
РАЙФАЙЗЕН ИНТЕРН БХ	34,132		29,809		0.50%
РОМГАЗ – ГДР	5,899		7,781		0.13%
САБАНЧЪ ХОЛДИНГ	3,951		44,925		0.76%
СБЕРБАНК СПОНСОРД АДР	45,196		40,393		0.68%
СНОУБЪРД АГ	23		0		0.00%
СОСИЕТАЕА НАТИОНАЛА ДЕ ГАЗЕ	13,665		44,419		0.75%
СОДА САНАЙЪ	15,011		11,747		0.20%
СОЛЛЕРС	53,189		42,465		0.72%
СЮРГЮТНЕФТЕГАС ПРЕФ	9,790		56,453		0.95%
ТАЛЛИНК	0		32,071		0.54%
ТЕСК ГРУП ХОЛДИНГ – РЕГ ЕС	0		30,618		0.52%
ТЕВА ФАРМАСЮТИКЪЛ ИНДЪСТРИС	18,994		34,971		0.59%
ТМК ГДР	0		44,731		0.75%
ТОТАЛ ПРОДИОС	17,688		18,573		0.31%
ТСКБ	26,280		62,273		1.05%
ТЮРК ХАВА	0		37,990		0.64%
ВАКИБАНК	51,698		87,732		1.48%
ВИНЕРБЕРГЕР АГ	6,939		0		0.00%
УИЗ ЕЪРС ХОЛДИНГ С ПЛЦ	55,901		27,734		0.47%
УУЛУОРТС	10,991		0		0.00%
Х5 РИТЕЛ ГРУП ГДР	22,152		0		0.00%
ЯПЪ КРЕДИ БАНКАСЪ	45,100		0		0.00%
ИИ ИНК – АДР	75,523		0		0.00%
ЗЕНИТ БАНК	9,244		7,817		0.13%
Инвестиционни дялове	2,065,527	508,703	2,287,126	621,548	49,01%
ОТП АФРИКА РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ	0	51,335	0		0.99%
ОТП ФЪНДМАН АЛАП Б ШОРОЗАТ	0	260,070	0		5.53%
ОТП КЪОЗЕП ЕУИнвестиционен дял	0	26,326	0		0.54%
ОТП ОРОЗ РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ	0	111,437	0		2.41%
ОТП ТЪОРЪОК РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ	0	59,535	0		1.00%
АБЪДИЙН ГЛ – БРАЗИЛ ЕКТИ – И2 А	114,971	0	155,410		2.62%
АБЪДИЙН ГЛ – ИНДИЯ ЕКТИ – И2	164,621	0	183,393		3.09%
АЛИАНЦ РСМ КИТАЙ	49,370	0	62,601		1.05%
АЛИАНЦ ТТЛ РТН АС ЕК-ИТ2	25,131	0	32,214		0.54%

АМУНДИ ЕТФ ШОРТ ГОВ ФОНД Е	41.092	0	37.251		0,63%
БЛЕКРОК-ЕЙЖЪН ГВ Л-Д2РФЮСД	26.763	0	33.232		0,56%
ЧАЙНА ПАНДА ФЪНД	92.233	0	127.102		2,14%
ДВС ИНВЕСТ ЧАЙНИЙЗ ЕКУИТИ – ФС	0	0	112.495		1,90%
ЕТФ ЕМ ИНШЕЪРС КОР	53.098	0	63.381		1,07%
ЕТФ КОРЕА	135.612	0	149.535		2,52%
ФИДЕЛИТИ ФАСТ ЕМ-IA USA	466.461	0	376.025		6,34%
ФИДЕЛИТИ ФАСТ ЕЙЖА – И USA	93.353	0	116.691		1,97%
ФИДЕЛИТИ ФДС- ЕЙЖА П ОП-И USD	0	0	114.728		1,93%
ФИДЕЛИТИ ТАЙВАН И	115.163	0	157.415		2,65%
ФИДЕЛИТИ-ЕЙЖИЕН СМЛР КО-ИА USD	31.395	0	34.653		0,58%
ФИДЕЛИТИ-ЕМКТ ФОКУС-ИА USD	366.184	0	181.806		3,06%
ФИДЕЛИТИ-ГРИЙТ ЦХН-И АЦЦ USD	85.693	0	114.458		1,93%
ФОРЕСТЕЙ ДИАХХОТЕЛ И.ИНГ.А „А“	0	0	41.315		0,70%
ЛИКСОР ЕФТ ДХ2 ШОТ ЮС ТРЕЖЪРИ	107.786	0	104.414		1,76%
ЛИКСОР ЮСИТ ЕТФ ЕС ДЖИ АЙ ДЕЙЛИ ДУБЪЛ	96.601	0	89.007		1,50%

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

I. Структура на активите - продължение

данни в хиляди форинти

Общо прехвърляеми ценни книжа:	3.813.124	508.703	4.604.171	621.548	88,06%
Други активи:					
Вземания:		313.414		124.956	2,01%
Авансови плащания:		1.819		2.343	0,04%
Разлика от преценка на деривати:		-77.832		43.452	0,73%
Други активи общо		237.401		170.751	2,87%
ОБЩО АКТИВИ::	4.769.433		5.934.633		100,00%
Пасиви:					
1. Кредити:		0		0	0,00%
2. Други пасиви и начислени разходи:					
Такси за управление на Фонда		5.685		6.811	5,18%
Такси на Депозитаря		489		566	0,43%
Други позиции, осчетоводени по цена на придобиване		1.080		1.149	0,87%
Други пасиви, незабазирани на разходи		136.006		123.101	93,52%
3. Провизии:		0		0	0,00%
4. Други начисления		0		0	0,00%
Общо пасиви:		143.260		131.627	100,00%
НЕТНА СТОЙНОСТ НА АКТИВИТЕ::	4.626.1773		5.803.006		

II. Брой на инвестиционните дялове

Брой на инвестиционните дялове, намиращи се в оборот:	3.395.760.974	3.214.748.671
--	----------------------	----------------------

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

	2018.12.31	2019.12.31
Въз основа на настоящия отчет:	1,362338	1,805120
Въз основа на официално публикуваната нетна стойност на активите:	1,396348	1,827177

* Фондът съдържа няколко серии инвестиционни дялове. Горезлозената 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	01.01.2019	Относителен дял (%)	12.31.2019	Относителен дял (%) *
а) прехвърляеми ЦК, официално регистрирани на борсата	3.813.124	75,95%	4.604.171	77,57%
б) прехвърляеми ЦК, дистрибутирани на друг регулиран	508.703	0,00%		10,47%

пазар				
<i>от изброените по-горе:</i>				
в) наскоро пласирани прехвърляеми ЦК	330	0,01%	0	0,00%
г) други прехвърляеми ЦК	0	0,00%	0	0,00%
д) дългови ЦК	284.801	5,97%	643.973	10,85%

*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 2018	Финансова година, приключила на 31 декември 2019
а) приходи от инвестиции:	-126.790	527.765
б) други приходи:	0	0
в) административни разходи (такса за управление на фонда):	-75.638	-76.327
г) такси на банката-депозитар:	-2.161	-2.187
д) други такси и данъци:		
<i>такса за комисионерска услуга:</i>	-1.047	-1.003
<i>банкови разходи:</i>	-221	-242
<i>такса за надзор:</i>	-1.350	-1.364
<i>други разходи и разноски:</i>	-3.362	-3.263
е) нетни приходи:	-210.569	-443.379
ж) <i>разпределена печалба (изплатени доходи):</i>	0	0
<i>реинвестирана печалба:</i>	-210.569	443.379
з) промени в капиталовата сметка:	586.594	-319.284
и) нарастване, съответно намаляване на стойността на инвестициите:	-788.619	1.052.758
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.)
31.12.2015.		2.458.612.175	2.850.378.173	1,159344
31.12.2016	15,51%	2.161.909.431	2.895.072.661	1,339128
31.12.2017	22,61%	3.068.867.736	5.038.766.881	1,641898
31.12.2018	-17,03%	3.395.760.974	4.626.172.982	1,362338
31.01.2019		3.365.110.491		1,523365
28.02.2019		3.398.377.573		1,530496
29.03.2019		3.416.229.398		1,577660
30.04.2019		3.453.724.353		1,618109
31.05.2019		3.477.750.555		1,528142
28.06.2019		3.586.473.723		1,604826
31.07.2019		3.523.315.215		1,641926
31.08.2019		3.519.013.872		1,583952
28.09.2019		3.390.108.815		1,670882
31.10.2019		3.348.089.657		1,661834
30.11.2019		3.293.637.044		1,745374
31.12.2019	32,50%	3.214.748.671	5.803.006.130	1,805120

Доходността на ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари през 2019, след приспадането на разходите на Фонда, е 32,5%.

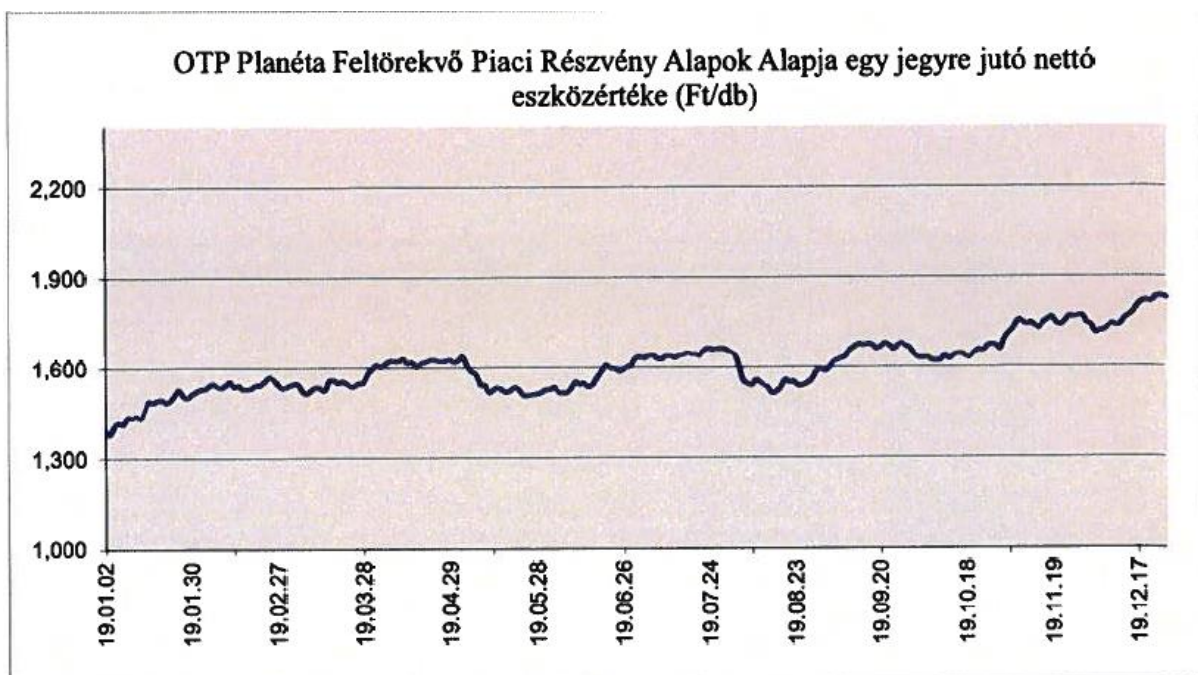
Месечните изменения в инвестиционните дялове, емитирани от Фонда:

Серия "А"(номинална стойност за 1 HUF)	Емитирани инвестиционни дялове (дялове)	Обратно изкупени инвестиционни дялове (дялове)
януари 2019	34.607.457	65.257.940
февруари 2019	63.488.243	30.221.161
март 2019	56.732.316	38.880.491
април 2019	102.472.681	64.977.726
май 2019	78.725.661	54.699.459
юни 2019	153.325.247	44.602.079
юли 2019	32.401.936	95.560.444
август 2019	63.354.222	67.655.565
септември 2019	28.166.476	157.071.533
октомври 2019	43.363.044	85.382.202
ноември 2019	66.198.066	120.650.679
декември 2019	50.543.287	71.547.614
Общо:	773.378.636	896.506.893

Серия "Б"(номинална стойност за 1 EUR)	Емитирани инвестиционни дялове (дялове)	Обратно изкупени инвестиционни дялове (дялове)
януари 2019	15.035	91.377
февруари 2019	36.853	7.757
март 2019	19.653	31.447
април 2019	20.563	33.791
май 2019	28.887	25.380
юни 2019	25.033	21.861
юли 2019	23.916	64.487
август 2019	42.326	19.619
септември 2019	34.344	46.112
октомври 2019	8.270	130.474
ноември 2019	37.855	38.722
декември 2019	39.997	57.006
Общо:	332.732	568.033

Фондът не е изплащал печалби за този период.

Графиката за нетната стойност на активите, която показва дневните движения на OTP Планета Фонд на фондовете:



Годишен отчет – ОТП 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

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

Описание	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:

Описание	в хиляди форинта		
	Изпълнителни директори	Други служители	Общо
Брой бенефициенти	5	11	16
Дялово участие в печалбата	0	0	0
Общо възнаграждения *	189.978	186.645	376.623

* 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 Правилник за управление.

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 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 Проспекта 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 основни принципи от Делегиран регламент на Комисията (ЕС) № 231/2013 на Комисията и параграфи 46-48 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

	31.12.2018	31.12.2019	Промяна 2019/2018
Ливъридж*	7.227.518.219/227.518.219	8.848.770.646	22,4317%

* 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.

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 Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

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 ECB 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 ликвидният профил на Фонда да отговаря на задълженията на Фонда. Управляващото дружество осигурява инвестиционната стратегия, ликвидният 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)	5.057.855.391	1,827177
	'B' (EUR)	2.469.630	1,359934
20.04.2020 г.	'A' (Ft)	4.282.651.330	2,503627
	'B' (EUR)	1.766.963	1,047141

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

Данните са в хиляди форинти

Ценни книжа		Покупна цена	Разлика в стойността		Пазарна стойност
Название	Срок		от лихва, от дивиденди	поради друга пазарна преценка	
Държавни облигации:		69.487	5.379	-9.014	65.852
АРГЕНТ 3.875 01/15/2022	12.10.2016 – 15.01.2022	52.506	3.695	-4.800	51.401
БУЕНОС 5.375 01/20/2022	20.07.2017 -20.01.2023	16.981	1.684	-4.214	14.451
Облигации:		501.067	18.847	58.207	578.121
OMVAV 5.25 12/29/49	07.12.2015 – 29.12.2049.	28.228	109	7.934	36.271
ОТРНВ 2.875% 07/15/2022	2014.02.21 – 2020.02.21	215.981	2.952	10.826	229.759
WINGHOLDING ZRT 4 07	2013.12.18 – 2025.06.18	11.692	220	206	12.118
WINGHOLDING ZRT 4 07	11.07.2019 -11.07.2022	17.168	328	723	18.219
УКВНК 13.875 PERP	15.01.2019 -15.01.2024	227.998	15.238	38.518	281.754
Унгарски акции:		294	0	-100,00	194
OPUS		294	0	-100,00	194
Чуждестранни акции:		1.658.305	0	14.573	1.672.878
АКСЕС БАНК НИГЕРИЯ		19.974	0	1.039	21.013
АФРЕН		12.726	0	-12.519	207
АГ АНАДОЛУ ГРУБУ ХОЛДИНГ АС		10.280		4.450	14.730
АКСАНСА СИМЕНТО		8.565	0	-4.493	4.072
АКРОН		7.802	0	14.902	22.704
АЛРОЗА ПЖСК		44.427		510	44.937
АНДРИЦ АГ		21.510		6.412	27.922
АТРИУМ		28.198	0	-812	27.386
АУСТРИЯ ТЕХНОЛОДЖИ		51.337	0	8.527	59.864
БИД КО ЛТД – ЪНСПОНСОРД АДР		2.575	0	-237	2.338
СИМСА		24.696	0	-15.432	9.264
ДЕТСКИ МИР ПЖСК		35.274	0	3.424	38.698
ДИГИ КОМУНИКЕЙШЪН НВ		20.551		1.043	21.594
ЕМЛАК КОНУТ		26.546	0	-18.541	8.005
ЕТАЛОН ГРУП		88.984	0	-5.218	83.766
ФУРЛИС ХОЛДИНГ – 0.81		1.772		125	1.897
ГАРАНТИ БАНКАСЪ		25.165	0	2.446	27.611
ГОБАЛТРА – СПОНС ГДР РЕГ С		82.100	0	4.605	86.705
ХИДРАУЛИК МАШИН – ГДР РЕГ С		45.745	0	-31.834	13.911
ДЖОИ ИНК – АДР		100.601	0	-22.688	77.735
КАРДЕМИР КАРАБУК ДЕМИР – СИ ЕЛ Д		28.457	0	1.211	29.668
ЛИНАС АГРО ГРУП АБ		0	0	23.538	23.558
ЛСР ГРУП ГДР		15.555	0	5.647	21.202
МАГНИТ		20.485	0	-3.081	17.404
МЕЙЛ РУ ГДР		18.995	0	59	19.054
МАНГО ГИДА		5.073	0	-4.746	327
МЕШЕЛ ПРЕФ		26.284	0	-22.022	4.282
МЕШЕЛ РУ		7.098	0	-5.602	1.496
ММК		19.062	0	822	19.884
ММК ГДР		23.324	0	2.226	25.550
МУЛТИЧОЙС ГРУП ЛТД		0	0	1.029	1.029
МУЛТИЧОЙС ГРУП ЛТД-АДР		0	0	1.107	1.107
НАСПЕРС		27.769	0	-7.525	20.244
НАСПЕРС ЛТД-Н СХС СПОН АДР		17.522	0	1.671	19.193
НЕШЕНЕЛ БАНК ОФ ГРИС СА НЮ		0	0	33	33
НЛМК ГДР		43.353	0	-2.473	40.880
НОРДЕН		12.972	0	-3.531	9.441
ОБУВ РОССИИ ПЖСК		46.995	0	-30.298	16.697
ПЕГАЗУС ХАВА ТАСИМАЦИЛИГИ АС		14.749	0	6.666	21.415

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

Данните са в хиляди форинти

Ценни книжа Название Срок	Покупна цена	Разлика в стойността		Пазарна стойност
		от лихва, от дивиденди	поради друга пазарна преценка	
ФОСАГРО ОАО-ГДР РЕГ СИ	22.801	0	826	23.627
ПОЛИТЕХ ХОЛДИНГ АГ	39.016	0	-10.111	28.905
ПРОЗУС	0	0	9.236	9.236
ПРОТЕК	34.352	0	27.453	61.805
РАФАЙЗЕН ИНТЕРН БХ	27.881	0	1.928	29.809
РОМГАЗ – ГДР	7.016	0	765	7.781
САБАНЧЪ ХОЛДИНГ	41.701	0	3.224	44.925
СВЕРБАНК	31.502	0	8.891	40.393
СОДА САНАЙ ИИ	46.713	0	-2.294	44.419
СОЛЛЕРС	24.823	0	-13.076	11.747
СЮРГЮТНЕФТЕГАС ПРЕФ	34.366	0	8.099	42.465
ТАЛЛИНК	51.700	0	4.756	56.453
ТЧ ГРУП ХОЛДИНГ ПЖСК	27.393	0	4.678	32.071
ТЕВЕ ФАРМАЦЕТИКЪЛ ИНДУСТРИС	40.322	0	-9.704	30.618
ТМК ГДР	26.948	0	8.023	34.971
ТОРУНЛАР	28.480	0	16.251	44.731
ТОТАЛ ПРОДЮС	4.272	0	14.301	18.576
ТСКБ	40.412	0	21.861	62.273
ТЮРК ХАВА	35.789	0	2.201	37.990
ВАКЪФБАНК	69.316	0	18.416	87.732
УИЗ ЕЪР ХОЛДИНГ ПЛС	25.861	0	1.873	27.734
ЗЕНИТ БАНК	11.120	0	-3.303	7.817
Инвестиционни дялове	2.402.687	0	505.987	2.908.674
ОТП АФРИКА РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ	54.570	0	4.240	58.810
ОТП ФЪНДМАН АЛАП Б ШОРОЗАТ	267.365	0	61.052	328.437
ОТП КЪЗЕП-ЕУИ АКЦИЯ ИНВЕСТИЦИОНЕН ДЯЛ	27.754	0	4.208	31.962
ОТП ОРОС АКЦИЯ Б ШОРОЗАТ	91.644	0	51.374	143.018
ОТП ТЪОРЪОК РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ	62.957	0	-3.636	59.321
АБЪДИЙН ГЛ – БРАЗИЛ ЕКТИ – И2 А	114.821	0	40.589	155.410
АБЪДИЙН ГЛ – ИНДИЯ ЕКТИ – И2	112.000	0	71.393	183.393
АЛИАНЦ РСМ ЧАЙНА	56.804	0	5.797	62.601
АЛИАНЦ ТТЛ РТН АС ЕК-ИТ2	20.199	0	12.015	32.214
АМУНДИ ЕТФ ШОРТ ГОВТ БОНД Е	40.882	0	-3.631	37.251
БЛЕКРОК-ЕЙЖЪН ГВ Л-Д2РФЮСД	19.883	0	13.349	33.232
ЧАЙНА ПАНДА ФЪНД	76.350	0	50.752	127.102
ДИ ВИ ЕС ИНВЕСТ СИЧАВ-ЧАЙНА ЕКУИТИ ЕФ СИ	91.525	0	20.970	112.495
ЕФТ ЕМ ИНШЕЪРС КОР	47.566	0	15.815	63.381
ЕТФ КОРЕА	149.754	0	-219	149.535
ФИДЕЛИТИ ФАСТ ЕМ ИА ЮСД	342.586	0	33.439	376.025
ФИДЕЛИТИ ФАСТ ЕЙЖА И USD	99.955	0	16.736	116.691
ФИДЕЛИТИ ФАСТ ЕЙЖА П ОП-И USD	113.788	0	940	114.728
ФИДЕЛИТИ ТАЙВАН И	104.194	0	53.221	157.415
ФИДЕЛИТИ – ЕЙЖЪН СМЛР КО – ИА ЮСД	31.450	0	3.023	34.653
ФИДЕЛИТИ – ЕМКТ ФОКУС – ИА ЮСД	141.443	0	40.363	181.806
ФИДЕЛИТИ ГРИЙТ ЧЕН ЕЙ АКК USD	93.200	0	21.258	114.458
ФОРЕСТЕЙ ДИАКХОТЕЛ АЙ ИНГ А „А“	41.126	0	189	41.315
LUXOR EFT DX2 SHOST US TREASURY	101.770	0	2.644	104.414
LUXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE	99.081	0	-10.074	89.007
ОБЩО:	4.631.840	24.226	569.653	5.225.719

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

Сделки с деривати в чуждестранна валута

	Данни в хиляди	Договорна стойност на Сделките с деривати		Дискотирана пазарна стойност на Сделките с деривати		
		Чуждестранна валута	Унгарски форинти	Стойност в чуждестранна валута	Стойност в унгарски форинти	Общо резултат
Към 12/31/2018	EUR/USD	-1.400	1 595	-450.114	448.046	-2.068
	Общо:					-2.068
Към 12/31/2019	EUR/USD	-1.704	1.899	-564.198	559.745	-4.453
	Общо:					-4.453

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						
На 31.12. 2018 г.							
MOLNB 6.25 09/19	1.062.000	USD	19.12.2018 г.	1.101.019	09.01.2019 г.	1.101.019	0
На 31.12.2019 г.							
KAZMUNAYGAS NATIO	315.000	USD	19.12.2018 г.	410.141	18.12.2019 G.	410.141	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	2018	2019
Начална дата на сделката	08.05.2018.	18.06.2019.
Крайна дата на сделката	19.06.2019.	19.06.2020.
Дати за изплащане на суаповете на индекс	13.08.2018.	23.09.2019.
	13.02.2019.	23.03.2020.
	13.05.2019.	23.06.2020.
	21.06.2019.	
Сума на сделката (номинална стойност, осчетоводена по сметка в Главната книга "0")	USD 7.761.885	USD 7.254.150
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 + 0.32%	3M USD LIBOR + 0.09%
<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>		
	2018	2019
Реализирани нетни резултати от Фонда	31.818.358	295.757.035
Нетни резултати, изплатени от Фонда	314.340.632	70.544.644
	31.12.2018	31.12.2018
Номинална стойност към датата на баланса	-75.763.979	47.904.274

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

Описание	Начално салдо	Увеличение	Намаление	Данните са в хиляди форинти
				Крайно салдо
Промяна в началния капитал	3.395.761	855.231	-1.036.243	3.214.479
Промяна (увеличение) в капитала:				
Разлика от преценка от продадени инвестиционни дялове	-3.968.190	513.214	-651.486	-4.106.462
Разлика от преценка	-415.407	637.331	415.407	637.331
Печалба / загуба от предходна година/години	5.824.478	0	-210.569	5.614.009
Печалба / загуба за текущата година	-210.569	443.379	210.569	443.379
Промяна (увеличение) в капитала:	1.230.412	1.593.924	-326.079	2.588.257
Общо собствен капитал	4.626.173	2.449.155	-1.272.322	5.803.006

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	Данните са в хиляди форинти
				Финансово реализирани през 2019
Такса за Управляващото дружество	75.637.546	69.951.978	76.326.626	69.515.801
Такса за Банката-Депозитар	2.161.081	1.672.211	2.187.190	1.620.894
Такса за комисионерска услуга	1.046.787	1.046.787	1.002.959	1.02.959
Банкови комисиони	221.056	221.056	242.214	242.214
Такса за надзор	1.350.000	1.046.000	1.364.000	1.014.000
Такса за одит	775.970	0	798.830	0
Други:	3.177	3.177	0	0
Общо:	81.195.617	73.941.209	81.921.819	73.395.868

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

ОТЧЕТ ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Данните са в хиляди форинти

	01/01/2018- 12/31/2018	01/01/2019- 12/31/2019
I. Паричен поток от дейността	-842 036	133.878
1. Печалба и загуба преди данъци (без получени прихващания)	-298.289	294.081
3. Загуба от обезценка и сторниране	0	0
4. Разлики от преоценки	-788.619	1.052.738
5. Разлика между заделените и използваните провизии	0	0
7. Печалба от продажба на ценни книжа (инвестирани активи)	-256.331	-336.504
8. Промени в дълготрайните активи	0	0
9.1. Промени във вземанията	-308.506	188.458
9.2. Промени в разликите от преоценки на ценни книжа	660.913	-931.454
10. Промени в краткосрочните задължения	21.641	-11.633
11. Промени в дългосрочните задължения	0	0
12. Промени в начислените и отсрочените активи (авансови плащания)	-551	-524
13. Промени в начислените и отсрочените задължения (начисления)	0	0
Промяна на обема на сделките с деривати	127.706	-121.284
II. Парични потоци от инвестиционна дейност	-283.383	513.364
17. Покупка на ценни книжа -	-2.782.145	-7.470.494
18. Продажба на ценни книжа +	2.411.042	7.834.560
19. Получен доход +	87.720	149.298
III. Парични потоци от финансова дейност	586 594	-319.284
20. Емитиране на инвестиционни дялове +	2 600 315	1.368.445
22. Обратнo изкупуване на инвестиционни дялове -	-2 013 721	-1.687.729
23. Изплатена печалба по инвестиционни дялове -	0	0
IV. Промяна в паричните средства	-538 825	327.958
Начално салдо на паричните средства	749 030	210.205
Крайно салдо на паричните средства	210 205	538.163

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):	31.12.2019 г.
Собствен капитал:	5.803.006.130
Нетна стойност на активите за дял	1,805120
Цена:	3.214.748.671

Изчисляване на нетната стойност на активи

Данните са в хиляди форинти

				Сума	%
I. ЗАДЪЛЖЕНИЯ					
I/1. Кредити:		Срок		0	0,00
I/2. Други пасиви и начислени разходи:				131.627	100,00
Такса за Управляващо дружество				6.811	5,18
Такса за Банка Депозитар				566	0,43
Други задължения				1.149	0,87
Други – небазирани на разходи - задължения				123.101	93,52
I/3. Провизии				0	0,00
I/4. Други начисления				0	0,00
Общо пасиви:				131.627	100,00
II ПАСИВИ					
				Сума	%
II/1. Разплащателна сметка, парични средства (общо)				80.137	1,35
II/2. Други задължения				124.936	2,10
II/3. Банкови депозити (общо)	Банка	Валута	Срок	458.026	7,72
II/3.1.3. Банкови депозити със срок по-малко от 3 месеца				458.026	7,72
	OTP	USD	18.12.19 – 02.01.20	86.064	1,45
	OTP	USD	23.12.19 – 22.01.20	201.013	3,39
	OTP	USD	30.12.19 - 22.01.20	23.579	0,40
	OTP	USD	18.12.19 – 02.01.20	147.370	2,48
II/4. Ценни книжа (общо)				5.225.719	88,06
II/4.1. Държавни ценни книжа (общо)	Валута	Номинална стойност във валута		65.852	1,11
II/4.1.4. Чуждестранни държавни ценни книжа (общо)				65.852	1,11
ARGENT 3.875 01/15/2022 държавни ценни книжа	EUR	300.000		51.401	0,87
BUENOS 5.375 01/20/2023 държавни ценни книжа	EUR	100.000		14.451	0,24
II/4.2. Облигации и дългови ЦК				578.121	9,74
II/4.2.1. Листвани (общо)				578.121	9,74
OMVAV 5.25 12/29/49 облигация	EUR	100.000		36.271	0,61
OTPHB 2.875%07/15/2029 облигация	EUR	667.000		229.759	3,87
WING HOLDING ZRT 4 07/11/2022 облигация	EUR	35.000		12.118	0,20
WING HOLDING ZRT 4 07/11/2024 облигация	EUR	52.000		18.219	0,31
YKBNK 13.875 PERP облигация	USD	800.000		281.754	4,75
II/4.3. Акции (общо)				1.673.072	28,20
II/4.3.1. Листвани (общо)			14	194	0,00
OPUS акция	HUF			194	0,00
II/4.3.2. Чуждестранни акции (общо)				1.672.878	28,20
ACCESS BANK NIGERIA акция	NGN	1.300.000		21.013	0,35
AFREN акция	GBP	300		207	0,00
AG ANADOLU GRUBU HOLDING AS акция	TRY	16.893		14.730	0,25
AKCANSА CIMENTO акция	TRY	8.183		4.072	0,07
AKRON акция	RUB	5.000		22.704	0,38

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

Отчет за портфейла

ALROSA PJS С акция	RUB	56.218	44.937	0,76
ANDRITZ AG акция	EUR	2.200	27.922	0,47
ATRIUM акция	EUR	120.080	27.386	0,46
AUSTRIA TECHNOLOGIE акция	EUR	9.029	59.864	1,01
BYD CO LTD-INSPONSORED ADR акция	USD	800	2.338	0,04
CIMSA акция	TRY	20.584	9.264	0,16
DETSKI MIR PJSC акция	RUB	33	38.698	0,65
DIGI COMMUNICATIONS NV акция	RON	9.359	21.594	0,36
EMLAK KONUT акция	TRY	110.609	8.005	0,13
ETALON GROUP акция	USD	163.148	83.766	1,41
FURLIS HOLDING – 0.81 акция	EUR	803	1.807	0,03
GARANTI BANKASI акция	TRY	50.000	27.611	0,47
GLOBALTRA-SPONS GDR REG S акция	USD	33.240	86.705	1,46
HYDRAULIC MACHINE- GDR REG S акция	USD	103	13.911	0,23
JOYY INC – ADR	USD	0	77.735	1,31
KARDEMIR KARABUK DEMIR –CL D	TRY	225.000	29.668	0,50
LINAS AGRO GROUP AB	EUR	35.608	23.538	0,40
LSR GROUP GDR	USD	7.208	21.202	0,36
MAGNIT	RUB	11	17.404	0,29
MAIL.RU GDR	USD	2.899	19.054	0,32
MANGO GIDA	TRY	55.000	327	0,01
MECHEL PREF	USD	21.365	4.282	0,07
MECHEL RU	RUB	50.000	1.496	0,03
MMK	RUB	100.000	19.884	0,34
MMK GDR	USD	10.000	25.550	0,43
MULTICHOICE GROUP LTD	ZAR	420	1.029	0,02
MULTICHOICE GROUP LTD – ADR	USD	461	1.107	0,02
NASPRES	ZAR	8	20.244	0,34
NASPRES LTD-N SHS SPON ADR	USD	2.000	19.193	0,32
NATIONAL BANK OF GREECE SA NEW	EUR	99	33	0,00
NLMK GDR	USD	6.020	40.880	0,69
NORDEN	DKK	2.000	9.441	0,16
OBUVROSSII PJSC	RUB	8.192.300	16.697	0,28
PEGASUS HAVA TASIMACILIGI AS	TRY	5.000	21.415	0,36
PHOSAGRO OAO-GDR REG S	USD	6.312	23.627	0,40
POLYTEC HOLDING AG	EUR	10.110	28.905	0,49
PROSUS	EUR	21	9.236	0,16
PROTEK	RUB	1.300	61.805	1,04
RAIFFEISEN INTERN BH	EUR	4.028	29.809	0,50
ROMGAZ	USD	3.000	7.781	0,13
SABANCI HOLDING	TRY	95.000	44.925	0,76
SBERBANK SPONSORED ADR	USD	100.032	40.393	0,68
SODA SANAYII	TRY	145.000	44.419	0,75
SOLLERS	RUB	111.638	11.747	0,20
SURGUTNEFTEGAS PREF	RUB	237.479	42.465	0,72
TALLINK	EUR	1.750.000	56.453	0,95
TSC GROUP HOLDING-REG S	USD	51	32.071	0,54
TEVA PHARMACEUTICAL INDUSTRIES	USD	10.600	30.618	0,52
TMK GDR	USD	31.938	34.971	0,59
TORUNLAR	TRY	328.134	44.731	0,75
TOTAL PRODUCE	EUR	393	18.573	0,31
TSKB	TRY	1.038.325	62.273	1,05
TURK HAVA	TRY	53.000	37.990	0,64

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

VAKIBANK	TRY	321.210	87.732	1,48
WIZZ AIR HOLDINGS PLC	GBP	0	27.734	0,47
ZENITN BANK	NGN	260.000	7.814	0,13
II/4.5. Инвестиционни дялове (общо)			2.908.674	49,01
II/4.5.1. Листвани (общо)			2.287.126	38,54
ABERDEEN GL-BRAZIL EQTY-12A	USD	52.000	155.410	2,62
ABERDEEN GL-INDIA EQTY-12	USD	345.000	183.393	3,09
ALLIANZ RCM CHINA	USD	70	62.601	1,05
ALLIANZ TTL RTN AS EQ-IT2	USD	90	32.214	0,54
AMUNDI ETF SHORT GOVT BOND E	EUR	2.098	37.251	0,63
BLACKROCK-ASIAN GW L-D2FRUSD	USD	5.500	33.232	0,56
CHINA PANDA FUND	USD	120	127.102	2,14
DWS INVEST SICAV-CHINESE EQUITY FC	EUR	1.200	112.495	1,90
ETF EM ISHARES CORE	USD	4.000	63.381	1,07
ETF KOREA	USD	8.158	149.535	2,52
FIDELITY FAST EM-IAUSD	USD	7.347	376.025	6,34
FIDELITY FAST-ASIA-I USD	USD	2.225	116.691	1,97
FIDELITY FDS ASIA P OP-I USD	USD	34.235	114.728	1,93
FIDELITY TAIWAN Y	USD	32.000	157.415	2,65
FIDELITY –ASIAN SMLR CO-YA USD	USD	5.200	34.315	0,58
FIDELITY-EMKT FOCUS-IA USD	USD	39.440	181.806	3,06
FIDELITY-GREAT CHN-I ACC USD	USD	27.137	114.458	1,93
FORESTAY DIAKHOTEL I. ING.A. "A"	EUR	125.000	41.315	0,70
LYXOR EFT DX2 SHORT US TREASURY	EUR	4.500	104.414	1,76
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE	EUR	9.200	89.007	1,50
II/4.5. Нелиствани (общо)			621.548	10,47
OTP AFRIKA RÉSZVÉNY B SOROZAT	HUF	49.087	58.810	0,99
OTP FUNDMAN ALAP B SOROZAT	HUF	226.524	328.437	5,53
OTP KÖZÉP-EUI RV BEFJEGY	EUR	68.576	31.962	0,54
OPT OROSZ RÉSZVÉNY B SOROZAT	HUF	65.773	143.018	2,41
OTP TÖRÖK RÉSZVÉNY B SOROZAT	HUF	82.845	59.321	1,00
II/5. Авансови плащания (общо):			2.343	0,04
II/6. Разлики от преоценка ха деривати:			43.452	0,73
ВСИЧКО АКТИВИ			5.934.633	100,00

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

Дата: Будапеща, 20 април 2020

Оригиналната унгарска версия е подписана и подпечатана

Представител на Управляващото дружество

Долуподписаната Агнеш Ламсиедер Ивановне удостоверявам превода на извършения от мен документ - Годишния финансов отчет и доклад на независимия одитор за 2019 г. на ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари. Преводът се състои от 27 страници.

Преводач: Агнеш Ламсиедер Ивановне