

Превод от унгарски език

ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

*Годишен отчет и
доклад на независимия одитор*

31 декември 2020

Превод от унгарски език

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

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

Мнение на одитора

Ние извършихме одит на счетоводната информация („счетоводната информация“), описана в т. I - XV на приложения годишен отчет на ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари („Фондът“), за годината, приключваща на 31.12.2020.

По наше мнение, счетоводната информация, включена в годишния отчет на Фонда за годината, приключваща на 31.12.2020, е изготвена в съответствие с разпоредбите на Закон „С“ за счетоводството от 2000 (Законът за счетоводството), както и в съответствие със Закон № XVI от 2014 за колективните инвестиционни схеми и управляващите ги дружества и за изменение на Определени други финансови закони, по отношение на всички съществени аспекти. Активите и пасивите, представени в публикуваната в годишния отчет счетоводна информация, са подкрепени от инвентарния опис. Таксите за управлението на фонда, представени в публикуваната в годишния отчет счетоводна информация, са отчетени в съответствие с оценката, изготвена от депозитара на Фонда.

Основание за изразяване на мнение

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

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

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

Друга информация

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Заедно с това, ние:

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

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

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

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

Будапеща, 27 април 2021 г.

Оригиналната унгарска версия е подписана

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

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



ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

Годишен отчет

**за финансовата година,
приключила на 31.12.2020**

Отчетен период: от 1 януари 20120
до 31 декември 2020

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

ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари

Баланс

данните са в хиляди форинти

Наименование на позицията		Текуща година 2019.12.31	Текуща година 2020.12.31
а.	б.	в.	г.
01.	А) Дълготрайни активи	0	
02.	I. Ценни книжа	0	
03.	1. Ценни книжа	0	
04.	2. Разлика от преценка на ценни книжа	0	
05.	а) от лихви и дивиденди	0	
06.	б) от други пазарни очаквания	0	
07.	II. Дългосрочни банкови депозити	0	
08.	Б) Текущи активи	17624232	23011300
09.	I. Вземания	0	88439
10.	1. Вземания	0	88439
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	16287145	20515611
15.	1. Ценни книжа	8286352	9157364
16.	2. Разлика от преценка на ценни книжа	8000793	11358247
17.	а) от лихви и дивиденди	0	44
18.	б) от други пазарни очаквания	8000793	11358203
19.	III. Ликвидни активи	1337087	2407250
20.	1. Ликвидни активи	1337087	2407250
21.	2. Разлика от преценка на чуждестранна валута и депозити в чуждестранна валута	0	0
22.	В) Авансови плащания	239	1042
23.	1. Авансови плащания	239	1042
24.	2. Обезценка на авансови плащания (-)	0	0
25.	Г) Разлика от преценка на сделки с деривати	0	0
26.	ОБЩО АКТИВИ:	17624471	23012342
27.	Д) Собствен капитал	17624471	22959089
28.	I. Начален капитал	7765965	8689417
29.	1. Номинална стойност на емитирани инвестиционни дялове	98824456	101088041
30.	2. Номинална стойност на обратно изкупени инвестиционни дялове (-)	-91058491	-92398624
31.	II. Промяна на капитала (увеличаване на капитала)	9794819	14269672
32.	1. а) Разлика от преценка при изглеждане на обратно изкупени инвестиционни дялове	4.597.316	2972158
33.	1. б) Разлика от преценка на продадени инвестиционни дялове	-8401206	-5448132
34.	2. Резерви от разликата от преценка	8000793	11358247
35.	3. Печалба/загуба за предходната година/години	4926181	5597916
36.	4. Печалба или загуба за периода	671735	-210517
37.	Е) Провизии	0	0
38.	Ж) Задължения	63687	53253
39.	I. Дългосрочни задължения	0	0
40.	II. Краткосрочни задължения	63687	53253
41.	III. Разлика от преценка на задълженията, деноминирани в чуждестранна валута	0	0
42.	З) Начисления	0	0
43.	ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ:	17624471	23012342

Отчет за приходи и разходи

данните са в хиляди форинти

Наименование на раздела		Предходна година 01.01.2019-31.12.2019	Отчетна година 01.01.2020-31.12.2020
а.	б.	в.	г.
01.	I. Приходи от финансови операции	1147660	301744
02.	II. Разходи за финансови операции	268401	263608
03.	III. Други приходи	0	0
04.	IV. Разходи за дейността	200020	239823
05.	V. Други разходи	7504	8830
06.	VI. Платени или платими доходи	0	0
07.	VII. Печалба или загуба за периода	671735	-
			210517

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

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

Информационни данни:

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

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

Вид на Фонда: публичен

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

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

Финансовата година съвпада с календарната година.

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

Дата на изготвяне на баланса: 31 януари след финансовата година

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

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

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

Фондът се представлява от: Бенедек Балаж Кьовеш, адрес: 1029 Будапеща, ул. „Ужоки“ № 3. Лицето, носещо отговорност за счетоводството на Фонда е Золтан Михай Гарамвьолди, адрес: 2000 Сентендре, ул. „Кьорте кьоз.“ № 7. № на 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 Силвия Биндер, Членски номер в Камарата на одиторите: 003801.

Брутна такса за одит е 1 313 хиляди Форинта, включително 27% ДДС за одит на годишния отчет на Фонда за 2020.

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

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

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

Основни характеристики на счетоводната политика

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

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

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

Признаване и оценка на ценни книжа

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

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

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

Признаване и оценка на деривати

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

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

Вземания и задължения, деноминирани в чуждестранна валута

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

Нематериални и материални активи

Фондът не притежава материални и нематериални активи.

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

Бележки по определени позиции в баланса:

Активи:

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

Пасиви:

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

Бележки по Отчета за приходи и разходи:

Резултатът от финансови операции възлиза на 38136 хиляди форинта, което представлява разликата между приходите, в размер на 301744 хиляди форинта, и разходите, в размер на 263608 хиляди форинта. След приспадането на оперативните разходи, в размер на 239823 хиляди форинта, и други разходи в размер на 8830 хиляди форинта, загубата е в размер на 210517 хиляди форинта.

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

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

I. Структура на активите

Данните са в хиляди форинти

Вид актив или ценни книжа	Салдо в началото на периода 01.01.2020		Салдо в края на периода 12.31.2020		Относителен дял (%)
Папирни спедства – Банкови салда на депозитите					
Банка	ОТП АД	Срок на депозита			
Банка ОТП АД	HUF	Разплащателна сметка	373077	2129147	9,25%
Банка ОТП АД	EUR	Разплащателна сметка	318450	277518	1,21%
Банка ОТП АД	USD	Разплащателна сметка	732	553	0,00%
Банка ОТП АД	CHF	Разплащателна сметка	293793	32	0,00%
Банка ОТП АД	USD	18.12.2019 – 02.01.2020	147370	0	0,00%
Банка ОТП АД	USD	18.12.2019 – 02.01.2020	147370	0	0,00%
Банка ОТП АД	USD	18.12.2019 – 02.01.2020	56295	0	0,00%
Общо Банкови салда:			1337087	2407250	10,46%
Прехвърляеми ценни книжа					
Наименование на ЦК	Срок	Листвани ЦК	Нелиствани ЦК	Листвани ЦК	Нелиствани ЦК
Държавни облигации:					
2021/С	07.02.2018.- 21.04.2021.	0		150 564	0,65%
2021/А	2402.2015.- 23.06.2021.	0		5 020	0,02%
				145 544	0,63%
Акции в страната:		378		322	0,00%
OPUS		378		322	0,00%
Инвестиционни дялове:		16 286 767		20 364 725	88,50%
ОТП KLIMAV ALATOZAS 130/130 основна акция А SOROZAT		940 837		1 606 391	6,98%
EFT DAX		1 125 619		1 280 511	5,57%
ETF ISHARES MSCI AUSTRALIA		43 374		46 292	0,20%
FIDELITY ACTIVE STR US-IA-US		1 719 926		1 876 189	8,15%
FIDELITY EUR DYN GR-IA EUR		549 100		632 941	2,75%
FIDELITY FNDS-EUROPE LG-I AC		587 325		597 623	2,60%
FIDELITY WORLD FD-IACC USD		473 536		579 832	2,52%
ISHARES EURO STOXX BANKS DE		315 316		527 123	2,29%
PARVEST EQ EUR-SM CAP-IC		1 607 673		1 761 887	7,66%
PARVEST EQY BST SELECT EU-IC		1 993 621		2 301 520	10,00%
RCM EUROPE EQUITY GROWTH		3 313 924		4 189 656	18,21%
SPDR S&P MIDCAP 400 AFT TRST		0		437 036	1,90%
UBS IF – KEY SELECTION GLOBAL EQ		2 187 051		2 563 870	11,14%
UBS LUX EQTY-USA GROWTH		1 429 465		1 963 854	8,53%
Общо прехвърляеми ценни книжа:		16 287 145	0	20 515 611	89,15%
Други активи:					
Вземания:		0		88 439	0,38%
Авансови плащания:		239		1 402	0,01%
Разлика от преоценка на деривати:		0		0	0,00%
Други активи общо		239		89 401	0,39%
ОБЩО АКТИВИ:		17 624 471		23 012 342	100,00%
Пасиви:					
1. Кредити:		0		0	0,00%
2. Други пасиви и начислени разходи:					
Такси за управление на Фонда		18.348		23 369	43,88%
Такси на Депозитаря		1.693		2 086	3,92%
Други позиции, осчетоводени по цена на придобиване		2.325		3 128	5,87%
Други пасиви, небазиран на разходи		41.321		24 670	46,33%
3. Провизии:		0		0	0,00%
4. Други начисления		0		0	0,00%
Общо пасиви:		63.687		53 253	100,00%
НЕТНА СТОЙНОСТ НА АКТИВИТЕ:		17.560.784		22 959 089	

II. Брой на инвестиционните дялове

Брой на инвестиционните дялове:	7 765 964 915	8 689 417 349	
--	----------------------	----------------------	--

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

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

	31.12.2019.	31.12.2020.
Въз основа на настоящия отчет:	2,261250	2,2642190
Въз основа на официално публикуваната нетна стойност на активите:	2,265094	2,2644191

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

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

IV. Портфейл от ценни книжа на Фонда

Описание	2020.01.01	Относителен дял (%)	2020.12.31	Относителен дял (%) *
а) прехвърляеми ЦК, официално регистрирани на борсата	16 287 145	92,41	20 515 611	89,14%
б) прехвърляеми ЦК, дистрибутирани на друг регулиран пазар	0	0,00%	0	0,00%
<i>От тях</i>				
в) наскоро пласирани прехвърляеми ЦК	0	0,00%	0	0,00%
г) други прехвърляеми ЦК	0	0,00%	0	0,00%
д) дългови ЦК	0	0,00%	150 564	0,00%

Промени в състава на портфейла:

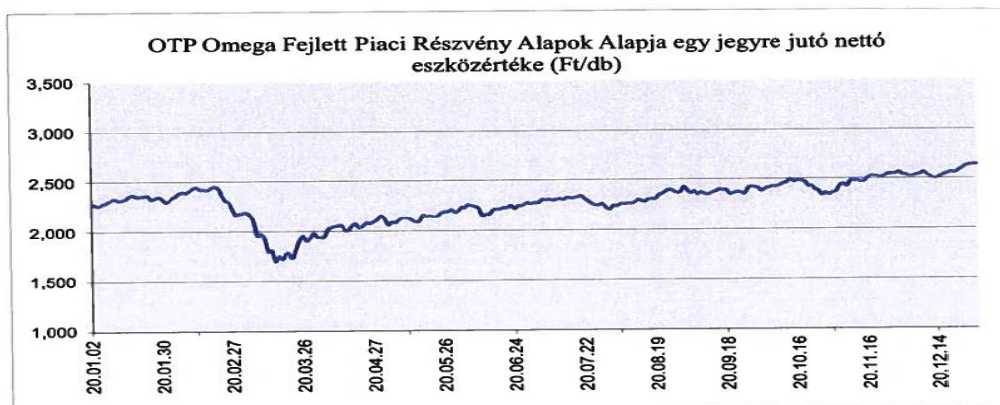
За подробно описание на промените в състава на портфейла, вижте: I.

V. Състав на активите на Фонда

Описание	Финансова година, приключила на 31 декември 2019	Финансова година, приключила на 31 декември 2020
а) приходи от инвестиции:	879 259	38 136
38 13б) други приходи:	0	0
в) административни разходи (такса за управление на фонда):	-187 614	-224 455
з) такси на банката-депозитар:	-6 345	-7 404
д) други такси и данъци:		
<i>такса за комисионерска услуга:</i>	-676	0
<i>банкови разходи:</i>	-151	-153
<i>такса за надзор:</i>	-3 956	-6 393
<i>други разходи и разности:</i>	-8 782	-10 148
е) нетни приходи:	671 735	-210 517
ж) <i>разпределена печалба (изплатени доходи):</i>	0	0
<i>реинвестирана печалба:</i>	671 735	210 517
з) промени в капиталовата сметка:	-302 712	2 251 368
и) нарастване, съответно намаляване на стойността на инвестициите:	3 655 296	3 357 454
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 актива за един дял на ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари



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

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

Брой и нетна стойност на инвестиционни дялове в търговия:

	Реализирани годишни доходи	Брой на инвестиционните дялове в търговия (бр.)	Нетна стойност на активите към датата на баланса (HUF)	Нетна стойност на активите за инвестиционен дял (HUF /бр.)
2016.12.31		8 204 370 391	13 730 593 280	1,673571
2017.12.31	9,24%	8 226 967 308	15 040 339 333	1,828175
2018.12.31	-6,69%	7 935 314 255	13 536 465 032	1,705851
2019.12.31	32,56%	7 765 964 915	17 560 784 685	2,261260
2020.01.31		7 826 667 036		2,300508
2020.02.28		7 856 229 171		2,171900
2020.03.29		7 806 559 807		1,907890
2020.04.27		7 955 985 533		2,114839
2020.05.31		8 046 218 949		2,188400
2020.06.29		8 074 561 382		2,247376
2020.07.31		8 076 309 720		2,263580
2020.08.31		8 077 055 950		2,387098
2020.09.30		8 020 756 520		2,414917
2020.10.31		8 013 257 160		2,363241
2020.11.30		8 459 062 975		2,558715
2020.12.31	16,85%	8 689 417 349	22 959 088 645	2,642190

Доходността на ОТП Омега Фонд на Фондовете в акции на развитите пазари през 2020, след приспадането на разходите на Фонда, 16,85%

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 2020	134 434 845	73 732 724
февруари 2020	146 476 364	116 914 229
март 2020	242 951 922	292 621 288
април 2020	200 309 103	50 883 377
май 2020	124 009 856	33 776 440
юни 2020	145 612 594	117 270 161
юли 2020	99 821 583	98 073 2455

август 2020	68 861 959	68 115 729
септември 2020	90 315 373	146 614 803
октомври 2020	90 005 494	100 504 854
ноември 2020	497 010 584	51 204 769
декември 2020	176 745 297	57 489 595
Общо:	2 019 554 974	1 207 201 212

Серия "Б"(номинална стойност за 1 EUR)	Емитирани инвестиционни дялове (брой)	Обратно изкупени инвестиционни дялове (брой)
януари 2020	77 775	40 190
февруари 2020	59 834	37 313
март 2020	107 715	
април 2020	152 127	2 945
май 2020	88 219	2 700
юни 2020	20 299	103 200
юли 2020	280241	56 928
август 2020	38 304	62 440
септември 2020	6 340	43 470
октомври 2020	22 490	20 294
ноември 2020	112 970	14 805
декември 2020	182 857	16 852
Общо:	897 171	488 720

Фондът не е изплащал печалби за този период.

Графиката за представяне на дневно формиране на нетна стойност на активите се намира на страница 6.

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

VII. Деривати и свързани ангажименти

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

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

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

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

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

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

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

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

Обща сума, изплатена от Управляващото дружество за 2020 г.

Наименование	в хиляди форинта	
	Общо	
Фиксирани възнаграждения	638 978	
Променливи възнаграждения	867 956	
Общо	1 506 934	

Плащания към лицата, оказващи чрез дейността си съществено влияние върху рисковия профил на Фонда през 2020 г.:

Наименование	Изпълнителни директори	Други служители	в хиляди форинта
			Общо
Брой бенефициенти	5	12	17
Дялово участие в печалбата	0	0	0
Общо възнаграждения *	246 528	267 707	514 235

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

X. Информация относно управлението на риска

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

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

б) представяне на споразумения, свързани с управление на ликвидността

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

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

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

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

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

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

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

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

XI. Промени в степента на ливъриджа

	2019.12.31	2020.12.31	Промяна 2019/2018
Ливъридж	17 598 402 090	22 988 514 659	30,6284%

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

XII. Друга информация

а) Подробна информация за неликвидните активи на Фонда

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

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

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

в) Друга информация

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

г) Представяне на събития след датата на баланса (COVID 19)

Унгарските ценни книжа са стартирали 2021 година с увеличение на доходност и това не е променило и през февруари. В случай на сроковете до една година размерът на увеличаването е бил 10-30, а в средата и дългия край на кривата на доходност 30-70 базисни пункта. Причината за това е била освен инфилтрация на увеличаване на доходност в евро и долари главно и това, че е свършила квотата за покупка на ценни книжа със срок под десет години в програма на УНБ за покупка на облигации, които представляват 50% от обема. Монетарната банка е заявила, че започва да купува освен ценните книжа с дълъг срок и държавните ценни книжа и със срок 5-10 години. Заедно с това след ускоряване на ваксинация срещу коронавируса са се засилвали и очакванията, че ограниченията ще бъдат премахнати скоро и животът ще се върне в нормалния си ритъм. Положителните очаквания са допринесли за оживяване на търсенето, което са увеличили цените на суровини и очакванията за инфлация. Стойността на индекс МАХ се е намалила с 2,62 % от началото на годината.

Годишен финансов отчет - ОТП Централно-европейски фонд в акции

По пазара на държавните ценни книжа в Америка и Европа събитията са се влияели от политическа и епидемична обстановка. В САЩ правителството на Баден още в първите дни е променило мерките на президента Тръмп, което предизвикало голямо ехо с издаване на 17 рекордни броя президентски постановления. Доходността на облигациите са се развили на горе под въздействието на успехите на американски демократи поради увеличаване на разходи на бюджета и допринасящо се за него по-висока инфлация. Може защото лицата във FED, вземащи решение са се изказали подчертаващо, че увеличаването на лихвите или забавяне на покупка на облигации е далечна перспектива. Всичко това е било увеличено и от очакване на опресняващия фискален пакет в размер на 1 900 милиарда долари, което вече е факт, подписан от американски президент Джо Баден. Едновременно пазарите, преглеждайки за по-далечно бъдеще очакват ефекта от рязко увеличение на инфлацията. За Европейска централна банка може да се причини по-голямо притеснение стягането на монетарните условия под влияние на увеличаване на доходност. Наклона на горе на кривите за доходност по целия свят се е върнал за характерни нива за преди затваряне през март на миналата година, наред с управляваща лихва близка до нула стръмността на кривите за доходност за 2-10 години образуват цени на инфлационни премии.

Пазарите за акции на централно-източния европейски регион са имали смесено изпълнение през първите два месеца от годината. Местния индекс ВUX е успял да си вземе участие от доброто настроение на пазарите в растеж, и така през януари и февруари се е увеличил, от началото на година с 4,14%. Чешкият и полският индекс не са успели да имат балансирано изпълнение от началото на годината, чешкият индекс се е увеличил с 2,45 %, изчислен във форинти, а полският индекс с 3,15 %, изчислен във форинти от началото на годината. Централно-европейският индекс SETOP20 във форинти се е увеличил с 0,53% спрямо началото на годината.

Тази година глобалните пазари на акции на страните в растеж през месец януари са имали изпълнение подобно на това на края на 2020 година, в добро настроение и с увеличаване. Месец февруари вече са имали не толкова добри резултати, и през първата половина на месеца още е имал ефект от оптимизма на ваксинациите, обаче към края на месеца са се увеличили притесненията от инфлация и стартиращите американските дълги доходности са ограничили паричния поток, насочен към развиващите пазари. Индексът MSCI Emerging Market, представляващ отдела на инструменти се е увеличил с 4%, изчислен във форинти от началото на годината.

Кампания за ваксинация е тръгнала трудно в началото на годината по развитите пазари, поради което цените на акциите са се намалили малко по развитите пазари. През февруари обаче положението се е променило: Данните за американския пазари на труда се оказали по-благоприятни от очакването, добрите бързи отчети и забързани програми за ваксинация всичко това се е допринесли за увеличаване на нов връх на американските индекси, В Европа ентусиазмът е бил по-въздръжан вероятно поради новите ограничителни мерки поради третата вълна на вируса. След това в средата на февруари се образувала вълна на продажби на пазара на облигации, паралелно с увеличаването на инфлационните очаквания. Волатилитетът на пазара на облигации е обхванал и пазара на акции през края на февруари. Особено спекулативните акции са пострадали от увеличение на доходността, тъй като тук цената на курса, обусловени от фантазия на инвеститорите се влияят много повече от сегашна стойност на бъдещи възможности и чрез него и доходността на облигациите от old-economy скучни акции, които вече и сега разполагат с положителен паричен поток. Индексът MSCI World се е увеличил от началото на годината с 1,67 %.

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
31.12.2020 г.	'A' (Ft)	21 735 546 201	2,644191
	'B' (EUR)	3 349 827	1,969764
12.03.2021 г.	'A' (Ft)	24 576 523 405	2,844984
	'B' (EUR)	4 060 914	2,112112

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

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

Данните са в хиляди форинти

Ценни книжа Название	Срок	Покупна цена	Разлика в стойността		Пазарна стойност
			от лихва, от дивиденди	поради друга пазарна преценка	
Държавни облигации:		150 423	44	97	150564
2021/C	07.02.2018. – 21.04.2021.	5 008	17	-5	5 020
2021/A	24.02.2015. – 23.06.2021.	145 415	27	102	145 544
Акции в страната:		572	0	-250	322
OPUS		572	0	-250	322
Инвестиционни дялове		9 006 369	0	11 358 356	20 364 725
ОТР KLÍMAVÁLTOZÁS акция 130/130 A sorozat		457.171	0	1 149 220	1 606 391
ETF DAX		962.305	0	318 206	1 280 391
ETF ISHARES MSCI AUSTRALIA		30.631	0	15 661	46 292
FIDELITY ACTIVE STR US-IA-US		1.192.268	0	683 921	1 876
FIDELITY EUR DYN GR-IA EUR		385.588	0	247 353	189
FIDELITY FNDS-EUROPE LG-I AC		488.825	0	108 798	632 941
FIDELITY WORLD FD-IACC USD		371.573	0	207 550	597 623
ISHARES EURO STOXX BANKS DE		641 043	0	-113 211	579 123
PARVEST EQ EUR-SM CAP-IC		1.098.436	0	663 451	1 761 887
PARVEST EQY BST SELECT EU-IC		753.975	0	1 547 545	2 301 520
RCM EUROPE EQUITY GROWTH		1.234.762	0	2 954 894	4 189 565
SPDR S&P MIDCAP 400 EFT TRST		398 898	0	38 138	437 036
UBS IF - KEY SELECTION GLOBAL EQ		645.936	0	1 917 934	2 563 870
UBS LUX EQTY-USA GROWTH		344.958	0	1 618 896	1 963 854
ОБЩО:		9 157 364	0	11 358 203	20 515 611

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

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

Данни за ценни книжа		Валута	Дата на продажба	Стойност на продажба	Дата на покупка	Стойност на покупка	Разходи за сделка
Наименование	Номинална стойност						
На 31.12. 2019 г.							
ERSTE BANK STAMM	14 000	EUR	27.12.2018 г.	398.209	16.01.2019 г.	398.209	0
MOL RT	22 500	Хиляда форинти	28.12.2018 г.	1.994	09.01.2019 г.	1.994	0
31.12.2020 г.							
ОТР FÖLD KINCSEI BE	35 000	Хиляда форинти	30.12.2020 г.	88 439	30.12.2020 г.	88439	0

Не беше определена гаранция, свързана със сделките.

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

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

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

XV. Бележки към баланса и отчета за приходите и разходите

Таблица за промените в собствения капитал

Описание	Данните са в хиляди форинти			
	Начално салдо	Увеличение	Намаление	Крайно салдо
Промяна в началния капитал	7 765 965	2 263 585	- 1 340 133	8 689 417
Промяна (увеличение) в капитала:				
Разлика от преценка от продадени инвестиционни дялове	-3 803 890	2 953 074	-1 625 158	-2 475 974
Разлика от преценка	8 000 793	11 358 247	-8 000 793	11 358 247
Печалба / загуба от предходна година/години	4 926 181	671 735	0	5 597 916
Печалба / загуба от текущата година:	671 735	-210 517	-671 735	-210 517
Промяна (увеличение) в капитала:	9 794 819	14 772 539	-10 297 686	14 269 672
Общо собствен капитал	17 560 784	17 036 124	-11 637 819	22 959 089

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 2019	Изплатени разходи през 2019	Общо Разходи за 2020	Изплатени разходи през 2020
Такса за Управляващото дружество	187.613.521	169.265.209	224 555 103	201 185 909
Такса за Банката-Депозитар	6.345.126	4.652.262	7 404 371	5 318 360
Такса за комисионерска услуга	676.073	676.073	0	0
Банкови разходи	151.196	151.196	153 386	153 386
Такса за надзор	3.956.000	2.909.000	6 393 000	4 578 000
Такса за одит	1.277.620	0	1 313 180	0
Други разходи	0	0	4 453	4 453
Общо:	200.019.536	177.653.740	239 823 493	211 240 108

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

ОТЧЕТ ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Данните са в хиляди форинти

	1/1/2019- 12/31/2019	1/1/20120- 12/31/2020
I. Паричен поток от дейността	429 235	-452 587
1. Печалба и загуба преди данъци (без получени прихващания)	666 766	-352 525
3. Загуба от обезценка и сторниране	0	0
4. Разлики от преоценки	3 655 296	3 357 454
5. Разлика между заделените и използваните провизии	0	0
7. Печалба от продажба на ценни книжа (инвестирани активи)	-861484	-386
8. Промени в дълготрайните активи	0	0
9.1. Промени във вземанията	-692 137	692.137
9.2. Промени в разликите от преоценки на ценни книжа	-3 655 296	-3 357 454
10. Промени в краткосрочните задължения	-67 945	-10 434
11. Промени в дългосрочните задължения	0	0
12. Промени в начислените и отсрочените активи (авансови плащания)	239	-804
13. Промени в начислените и отсрочените задължения (начисления)	0	0
Промяна на обема на сделките с деривати	0	
II. Парични потоци от инвестиционна дейност	827 628	-728 618
17. Покупка на ценни книжа -	-2 786 322	-12 776 810
18. Продажба на ценни книжа +	3 608 981	11 906 184
19. Получен доход +	4.969	142 008
III. Парични потоци от финансова дейност	-302 712	2 251 368
20. Емитиране на инвестиционни дялове +	1 369 935	5 216 659
22. Обратно изкупуване на инвестиционни дялове -	-1 672647	-2 965 291
23. Изплатена печалба по инвестиционни дялове -	0	0
IV. Промяна в паричните средства	954 151	1 070 163
Начално салдо на паричните средства	382 936	1 337 087
Крайно салдо на паричните средства	1 337087	2 407 250

Забележки:

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

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

Отчет за портфейла

Основни данни:

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

HUF

Текуща дата (Т):	31.12.2020
Собствен капитал:	22 959 088 645
Нетна стойност на активите за дял	2,642190
Цена:	8 689 417 349

Изчисляване на нетната стойност на активи

Данните са в хиляди форинти

I. ПАСИВИ			Сума	%
I/1. Кредити:		Срок		
I/2. Други пасиви и начислени разходи:			0	0,00
Такса за Управляващо дружество			53 253	100,00
Такса за Банка Депозитар			23 369	43,88
Други позиции, отчетени по цена на придобиване			2 086	3,92
Други – небазирани на разходи - задължения			3 128	5,87
I/3. Провизии:			24 670	46,33
I/4. Други начисления:			0	0,00
Общо пасиви:			0	0,00
Задължения общо:			53 253	100,00
II. АКТИВИ			Сума	%
II/1. Разплащателна сметка, парични средства (общо):			2 407 250	10,46
II/2. Други вземания:			88 439	0,38
II/3. Срочни депозити (общо):	Банка	Срок	0	0,00
II/3.1. Банкови депозити с падеж до 3 месеца			0	0,00
II/4. Ценни книжа (общо)	Валута	Номинална стойност в чуждестранна валута	20 515 611	89,15%
II/4.1. Унгарски ценни книжа			150 564	0,65
II/4.1.1. Унгарски държавни облигации (всичко)			150 564	0,65
2021/С държавна облигация	HUF	5 000	5 020	0,02
2021/А държавна облигация	HUF	145 270	145 544	0,63
II/4..Акции (общо):			322	0,00
II/4.3.1. Листвани на борсата (общо):			322	0,00
OPUS акция	HUF	28	322	0,00
II/4.5. Дялове (общо):			20 364 725	88,50
II/4.5.1. Листвани на борсата (общо):			20 364 725	88,50
ОТП Klimavaltozas I 30/30 акция	HUF	696.939	1 606 391	6,98
ETF DAX	EUR	30.000	1 280 511	5,57
ETF ISHAR.ES MSCI AUSTRALIA	USD	6.500	46 292	0,20
FIDELITY ACTIVE STR US-IA-US	USD	25 543	1 876 189	8,15
FIDELITY EUR DYN GR-IA EUR	EUR	96.197	632 941	2,75
FIDELITY FNDS-EUROPE LG-I AC	EUR	102.360	597 623	2,60
FIDELITY WORLD FD-IACC USD	USD	106.540	527 123	2,52
ISHARES EURO STOXX BANKS DE	EUR	200 000	1 761 887	2,29
PARVEST EQ EUR-SM CAP-IC	EUR	16 900	2 301 520	7,66
PARVEST EQY BST SELECT EU-JC	EUR	9 311	4 189 656	10,00
RCM EUROPE EQUITY GROWTH	EUR	3 400 000	437 036	18,21
UBS IF – KEY SELECTION GLOBAL EQ	EUR	3 500	2 563 870	1,90
UBS LUX EQTY-USA GROWTH	USD	20.000	1 963 854	11,14
II/5 Отложени плащания по актива (всичко):			12.484	0,01
Активи общо:			23 012 342	100,00

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

Дата: БУДАПЕЩА, 12 март 2021 г.

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

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

Преводач: Агнеш Лаймсиедер Ивановне