

Превод от унгарски език

ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

*Годишен отчет и
доклад на независимия одитор*

31 декември 2020

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 31.12.2020.

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 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.

Петер Падар
Представител на Делойт Одит и консултиране Кфт,
като одитор, член на камара

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

Номер на член на камарата:007251



ОТП Планета Фонд на Фондовете в акции на развиващите се пазари

Годишен отчет

**за финансовата година,
приключила на 31.12.2020**

Отчетен период: от 1 януари 2020
до 31 декември 2020

Наименование на Управляващото дружество:	ОТП Фонд Мениджмънт АД
Седалище:	1026 БУДАПЕЩА, ул. „Риано“ № 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 12/31/2019	Текуща година 12/31/2020
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 преоценка 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	5 888 838	7 603 233
09.	I. Вземания	124 956	52 389
10.	1. Вземания	124 956	52 398
11.	2. Обезценка на вземанията (-)	0	0
12.	3. Разлика от преоценка на вземанията, деноминирани в чуждестранна валута	0	0
13.	4. Разлика от преоценка на вземанията във форинти	0	0
14.	II. Ценни книжа	522 719	6 562 986
15.	1. Ценни книжа	4 631 840	5 398 785
16.	2. Разлика от преоценка на ценни книжа	593 879	1 164 201
17.	а) от лихви и дивиденди	24 226	30 720
18.	б) от други пазарни очаквания	569 633	1 133 481
19.	III. Ликвидни активи	538 163	987 858
20.	1. Ликвидни активи	538 163	987 858
21.	2. Разлика от преоценка на чуждестранна валута и депозити в чуждестранна валута	0	0
22.	В) Авансови плащания	2 343	3 615
23.	1. Авансови плащания	2 343	3 615
24.	2. Обезценка на авансови плащания (-)	0	0
25.	Г) Разлика от преоценка на сделки с деривати	43 452	53 132
26.	ОБЩО АКТИВИ:	5 934 633	7 659 980
27.	Д) Собствен капитал	5 803 006	7 424 971
28.	I. Начален капитал	3 214 749	3 516 539
29.	1. Номинална стойност на емитирани инвестиционни дялове	89 176 347	90 676 547
30.	2. Номинална стойност на обратно изкупени инвестиционни дялове (-)	-85 961 598	-87 160 008
31.	II. Промяна на капитала (увеличаване на капитала)	2 588 257	3 908 432
32.	1.а) Разлика от преоценка при изтегляне на обратно изкупени инвестиционни дялове	4 203 763	3 345 860
33.	1.б) Разлика от преоценка на продадени инвестиционни дялове	-8 310 225	-7 182 525
34.	2. Резерви от разликата от преоценка	637 337	1 217 333
35.	3. Печалба/загуба за предишната година/години	5 614 009	6 057 388
36.	4. Печалба или загуба за периода	443 379	470 376
37.	Е) Провизии	0	0
38.	Ж) Задължения	131 627	134 365
39.	I. Дългосрочни задължения	0	0
40.	II. Краткосрочни задължения	131 627	134 365
41.	III. Разлика от преоценка на задълженията, деноминирани в чуждестранна валута	0	0
42.	З) Начисления	0	100 644
43.	ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ:	5 934 633	7 659 980

Отчет за приходи и разходи

данните са в хиляди форинти

Наименование на раздела		Предходна година 1/1/2019-12/31/2019	Отчетна година 1/1/2019- 12/31/2019
а.	б.	в.	г.
01.	I. Приходи от финансови операции	1 174 155	2 231 224
02.	II. Разходи за финансови операции	646 390	1 568 338
03.	III. Други приходи	0	0
04.	IV. Разходи за дейността	81 922	189 845
05.	V. Други разходи	2 464	2 665
06.	VI. Платени или платими доходи	0	0
07.	VII. Печалба или загуба за периода	443 379	470 376

Дата: Будапеща, 31 март 2021

Оригиналната унгарска версия е подписана и подпечатана
Представител на Управляващото дружество

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

Информационни данни:

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

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

Вид на Фонда: публичен

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

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

Финансовата година съвпада с календарната година.

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

Дата на изготвяне на баланса: 31 януари след финансовата година

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

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

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

Фондът се представлява от: Бенедек Балаж Кьовеш, адрес: 1029 Будапеща, ул. „Ужоки“ № 3. Лицето, носещо отговорност за счетоводството на Фонда е Золтан Михай 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 1 149 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/OTP-ALAPKEZELO/hu/fooldal>

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

Основни характеристики на счетоводната политика

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

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

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

Признаване и оценка на ценни книжа

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

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

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

Признаване и оценка на деривати

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

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

Вземания и задължения, деноминирани в чуждестранна валута

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

Нематериални и материални активи

Фондът не притежава материални и нематериални активи.

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

Бележки по определени позиции в баланса:

Активи:

На ред 15 от баланса, ценните книжа са представени по нетна цена на придобиване (без натрупани лихви), 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 662 886 хиляди форинта, което представлява разликата между приходите, в размер на 2 231 224 хиляди форинта, и разходите, в размер на 1 568 338 хиляди форинта. След приспадането на оперативните разходи, в размер на 189 845 хиляди форинта, и други разходи, загубата е в размер на 2 665 хиляди форинта печалбата е в размер на 470 376 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 2020, 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 01.01.2020	Салдо в края на периода 12.31.2020	Относителен дял (%)	
Парични средства – Банкови сметки						
Банка		Срок на депозита				
ОТП Банк АД	HUF	Разплащателна сметка	31 960	40 776	0,53%	
ОТП Банк АД	EUR	Разплащателна сметка	47 520	88 226	1,15%	
ОТП Банк АД	USD	Разплащателна сметка	199	835 317	10,90%	
ОТП Банк АД	TRY	Разплащателна сметка	16	20	0,00%	
ОТП Банк АД	RON	Разплащателна сметка	33	287	0,00%	
ОТП Банк АД	ZAR	Разплащателна сметка	63	5	0,00%	
ОТП Банк АД	GBP	Разплащателна сметка	346	161	0,00%	
ОТП Банк АД	USD	18.12.2019 – 02.01.2020	86 064	0	0,00%	
ОТП Банк АД	USD	23.12.2019 – 22.01.2020	201 064	0	0,00%	
ОТП Банк АД	USD	30.12.2019 – 22.01.2020	23 579	0	0,00%	
ОТП Банк АД	USD	18.12.2019 – 02.01.2020	147 370	0	0,00%	
ОТП Банк АД	TRY	30.12.2020 – 04.01.2021	0	23 066	0,30%	
Банкови салда на депозитите общо:			538 163	987 858	12,88%	
Прехвърляеми ценни книжа						
Наименование на ЦК		Срок	Листвани ЦК	Нелиствани ЦК	Листвани ЦК	Нелиствани
Държавни облигации:						
			65 852		161 900	2,12%
2021/A	24.02.2015 – 23.06.2021		0		41 078	0,54%
ARGENT 0.125 07/09/30 XS	04.09.2020 – 09.07.2030		0		40 301	0,53%
ARGENT 0.5 07/09/202	04.09.2020 – 09.07.2029		0		1 052	0,01%
ARGENT 3.875 01/15/2022	12.10.2016 – 15.01.2022		51 401		0	0,00%
BUENOS 5.375 01/20/2023	20.07.2017 – 20.01.2023		14 451		15 532	0,20%
TURKEY 6.625 02/11/2045	19.02.2014 – 17.02.2045		0		63 937	0,84%
Съкровищни бонове:						
			0		30 869	0,40%
D210421	22.04.2015 – 21.04.2021		0		22 982	0,30%
D210630	01.07.2020 – 30.06.2021		0		7887	0,10%
Облигации:						
			578 121		798 383	10,42%
ISCTR 7.75 01/22/2030	22.01.2020 – 22.01.2030		0		122 730	1,60%
OMVAV 5.25 12/29/49	07.12.2015 – 29.12.2049		36 271		38 339	0,50%
OTPHB 2.875% 07/15/2019	15.07.2019 – 15.07.2029		229 759		251 499	3,28%
WINGHOLDING ZRT 4 07/11/22	11.07.2019 – 11.07.2022		12 118		13 155	0,17%
WINGHOLDING ZRT 4 07/11/22	11.07.2019 – 11.07.2022		18 219		19 589	0,26%
YKBNK 13.875 PERP	15.01.2019 – 15.01.2024		281 754		353 071	4,61%
Акции в страната:						
			194		165	0,00%
OPUS			194		165	0,00%
Чуждестранни акции:						
			1 672 878		2 318 851	30,29%
АКСЕС БАНК НИГЕРИЯ			21 013		17 006	0,22%
ЕРФЛОТ-РАШЪН ЕРЛАЙНС			0		47 389	0,62%
АФРЕН			207		217	0,00%
АФРИКАН МИНЕРАЛС ЛТД			0		2 031	0,03%
АГ АНАДОЛУ ГРУБУ ХОЛДИНГ АС			14 730		18 063	0,24%
АКБАНК			0		35 766	0,47%
АКСАНСА СИМЕНТО			4 072		0	0,00%
АКРОН			22 704		23 467	0,31%
АЛРОЗА ПЖСК			44 937		37 940	0,50%
АМРЕСТ ХОЛДИНГ СЕ			0		65 398	0,85%
АНДРИЦ АГ			27 922		38 441	0,50%
АТРИУМ			2 738 686		18 467	0,24%
АУСТРИЯ ТЕХНОЛОДЖИ			59 864		94 575	1,24%
БУД КО ЛТД – НЕСПОНСОРИРАНО АДР			2 338		12 554	0,16%
СИМСА			9 264		0	0,00%
ДЕТСКИ МИР ПЖСК			38 698		55 982	0,73%
ДИГИ КОМЮНИКЕЙШЪНС НВ			21 594		16 302	0,21%
ЕМЛАК КОНУТ			8 005		17 024	0,22%
ЕРЕГЛИ			0		38 527	0,50%
ЕТАЛОН ГРУП			83 766		88 146	1,15%

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

Вид актив или ценни книжа	Салдо в началото на периода 01.01.2020		Салдо в края на периода 12.31.2020		Относителен дял (%)
ФОРЛИС ХОЛДИНГ – 0.81	1 897		57897		0.76%
ГАРАНТИ БАНКАСИ	27 611		100864		1.32%
ГОБАЛТРА – СПОНС ГДР РЕГ С	86 705		59108		0.77%
ХИДРАУЛИК МАШИНИ – ГДР РЕГ С	13 911		12204		0.16%
INTER RAO UES PJSC	0		35764		0.47%
ИС БАНКАСИ	0		88928		1.16%
ДЖОИ ИНК-АДР	77 735		56745		0.74%
ДЖУМБО СА	0		18160		0.24%
KARDEMIR KARABUK DEMIR-CL D	29 668		0		0.00%
KOS HOLDING	0		39893		0.52%
ЛИНАС АГРО- ГРУП АБ	23 538		31831		0.42%
ЛСР ГРУП ГДР	21 202		3225		0.04%
МАГНИТ	17 404		24064		0.31%
МАИЛ РУ ГДР	19 054		29757		0.39%
MAIL RU GROUP LTD LOCAL	0		14178		0.19%
МАНГО ГИДА	327		262		0.00%
МЕШЕЛ ПРЕФ	4 282		3164		0.04%
МЕШЕЛ РУ	1 496		1062		0.01%
ММК	19 884		71446		0.93%
ММК ГДР	25 550		29022		0.38%
МОМО ИНК – СПОН АДР	0		100084		1.31%
МУЛТИЧОЙС ГРУП ЛТД	1 029		1139		0.02%
МУЛТИЧОЙС ГРУП ЛТД – АДР	1 107		1243		0.02%
NAGACORP LTD	0		21610		0.28%
НАСПЕРС	20 244		25655		0.34%
НАСПЕРС ЛТД – Н СХС СПОН АДР	19 193		16375		0.21%
НАЦИОНАЛНА БАНКА НА ГЪРЦИЯ	33		27		0.00%
НЛМК ГДР	40 880		1633		0.02%
НОРДЕН	9 441		10758		0.14%
ОБУВ РУСИИ ПЖСК	16 697		9748		0.13%
PEGASUS HAVA TASIMACILIGI AS	21 415		59327		0.77%
РЕКАО	0		31490		0.41%
REUGEOT SA	0		28588		0.37%
ФОСАГРО ОАО-ГДР РЕГ ЕС	23 627		25602		0.33%
ROLTECH HOLDING AG	28 905		46918		0.61%
ПРОСУС	9 236		21196		0.28%
ПРОТЕК	61		0		0.00%
РАЙФАЙЗЕН ИНТЕРН БХ	29 809		29344		0.38%
РОМГАЗ – ГДР	7 781		6110		0.08%
САБАНЧЪ ХОЛДИНГ	4 4925		36397		0.48%
SBERBANK PREF	0		65201		0.85%
СБЕРБАНК СПОНСОРД АДР	40 393		0		0.00%
SODA SANAYII	44 419		0		0.00%
СОЛПЕРС	11 747		9372		0.12%
СЮРПЮТНЕФТЕГАС ПРЕФ	42 465		42615		0.56%
ТАЛЛИНК	56 453		47156		0.62%
TATNEFT ADR	0		11635		0.15%
TCS GROUP HOLDING – REG S	32 071		35424		0.46%
ТЕКФЕН	0		15404		0.20%
ТЕВА ФАРМАСЮТИКЪЛ ИНДЪСТРИС	30 618		28695		0.38%
ТМК ГДР	34 971		0		0.00%
ТОРАС	0		12724		0.17%
TORUNLAR	44 731		24773		0.32%
TOTAL ПРОДЮС	18 573		19686		0.26%
TUPRAS	62 273		18865		0.25%
ТЮРК ХАВА	37 990		0		0.00%
ВАКИБАНК	87 732		48843		0.64%
VOLKSWAGEN AG	0		50088		0.65%
УИЗ ЕЪРС ХОЛДИНГ С ПЛЦ	27 734		0		0.00%
X5 РИТЕЛ ГРУП ГДР	0		21482		0.28%
ЯПЪ КРЕДИ БАНКАСИ	0		78793		1.03%
ЗЕНИТ БАНК	7 817		9982		0.13%
Инвестиционни дялове	2 287 126	621548	2629369	623449	42,47%
ОТП АФРИКА РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ	0	58810	0	60852	0.79%
ОТП ФЪНДМАН АЛАП Б ШОРОЗАТ	0	328437	0	353637	4.62%
ОТП КЪОЗЕП ЕУИнвестиционен дял	0	31962	0	35866	0.47%
ОТП ОРОЗ РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ	0	143018	0	115735	1.51%
ОТП ТЪРЪОК РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ	0	59321	0	57359	0.75%

АБЪДИЙН ГЛ – БРАЗИЛ ЕКТИ – И2 А	155410		0	0,00%
АБЪДИЙН ГЛ – ИНДИЯ ЕКТИ – И2	183393		212705	2,78%
АЛИАНЦ РСМ КИТАЙ	62601		89989	1,18%
АЛИАНЦ ТТЛ РТН АС ЕК-ИТ2	32214		49467	0,65%
АМУНДИ ЕТФ ШОРТ ГОВ ФОНД Е	37251		37781	0,49%
БЛЕКРОК-ЕЙЖЪН ГВ Л-Д2РФЮСД	33232		44027	0,58%
ЧАЙНА ПАНДА ФЪНД	127102		155640	2,03%
ДВС ИНВЕСТ ЧАЙНИЙЗ ЕКУИТИ – ФС	112495		150476	1,96%
ЕТФ ЕМ ИНШЕЪРС КОР	63381		73793	0,96%
ЕТФ КОРЕА	149535		208745	2,73%
ФИДЕЛИТИ ФАСТ ЕМ-IA USA	376025		426206	5,56 %
ФИДЕЛИТИ ФАСТ ЕЙЖА – И USA	116691		141644	1,85%
ФИДЕЛИТИ ФДС- ЕЙЖА П ОП-И USD	114728		149953	1,96%
ФИДЕЛИТИ ТАЙВАН И	157415		184566	2,41%
ФИДЕЛИТИ-ЕЙЖИЕН СМЛР КО-ИА USD	34653		40141	0,52%
ФИДЕЛИТИ-ЕМКТ ФОКУС-ИА USD	181806		228339	2,98%
ФИДЕЛИТИ-ГРИЙТ ЦХН-И АЦЦ USD	114458		152031	1,99%
ФОРЕСТЕЙ ДИАКХОТЕЛ И.ИНГ.А „А“	41315		49299	0,64%
ФОРЕСТЕЙ П. INGATLANFEJLESZTO	0		56000	0,73%
ЛИКСОР ЕФТ ДХ2 ШОТ ЮС ТРЕЖЪРИ	104414		89508	1,17%
ЛИКСОР ЮСИТ ЕТФ ЕС ДЖИ АЙ ДЕЙЛИ ДУБЪЛ	89007		89059	1,16%

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:	4604171	621548	5939537	623449	85,70%
Други активи:					
Вземания:		124956		52389	0,68%
Авансови плащания:		2343		3615	0,05%
Разлика от преоценка на деривати:		43452		53132	0,69%
Други активи общо		170751		109136	1,42%
ОБЩО АКТИВИ::	5934633		7659980	100,00%	
Пасиви:					
1. Кредити:		0		0	0,00%
2. Други пасиви и начислени разходи:					
Такси за управление на Фонда		6811		8327	3,54%
Такси на Депозитаря		566		662	0,28%
Други позиции, осчетоводени по цена на придобиване		1149		1725	0,73%
Други пасиви, небазирани на разходи		23101		123651	52,62%
3. Провизии:		0		0	0,00%
4. Други начисления		0		100644	42,83%
Общо пасиви:		131627		235009	100,00%
НЕТНА СТОЙНОСТ НА АКТИВИТЕ::	5803006		7424971		

II. Брой на инвестиционните дялове

Брой на инвестиционните дялове, намиращи се в оборот:	3214748671	3516538738
--	-------------------	-------------------

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

	2019.12.31	2020.12.31
Въз основа на настоящия отчет:	1,805120	2,1114430
Въз основа на официално публикуваната нетна стойност на активите:	1,827177	2,129076

* 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	01.01.2020	Относителен дял (%)	12.31.2020	Относителен дял (%) *
а) прехвърляеми ЦК, официално регистрирани на борсата	4604171	77,57%	5939537	77,56%
б) прехвърляеми ЦК, дистрибутирани на друг регулиран пазар	621548	10,47%	62349	8,14%
<i>от изброените по-горе:</i>				
в) наскоро пласирани прехвърляеми ЦК	0	0,00%	30869	0,40%
г) други прехвърляеми ЦК	0	0,00%	0	0,00%
д) дългови ЦК	643973	10,85%	991152	12,94%

*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 2019	Финансова година, приключила на 31 декември 2020
а) приходи от инвестиции:	527765	527.765
б) други приходи:	0	0
в) административни разходи (такса за управление на фонда):	-76.327	-182621
г) такси на банката-депозитар:	-2.187	-2344
д) други такси и данъци:		
<i>такса за комисионерска услуга:</i>	-1.003	-1034
<i>банкови разходи:</i>	-242	-260
<i>такса за надзор:</i>	-1.364	-2024
<i>други разходи и разноски:</i>	-3.263	-4227
е) нетни приходи:	-443.379	470376
ж) <i>разпределена печалба (изплатени доходи):</i>	0	0
<i>реинвестирана печалба:</i>	443.379	470376
з) промени в капиталовата сметка:	-319.284	571587
и) нарастване, съответно намаляване на стойността на инвестициите:	1.052.758	580002
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.)
31.12.2016.		2161909431	2895072.661	1,339128
31.12.2017	22,61%	3068867736	5038766.881	1,641898
31.12.2018	-17,03%	3395760974	4626172.982	1,362338
31.12.2019	32,50%	3214748671		1,805120
31.01.2020		3229168524		1,851846
28.02.2020		3299373395		1,694402
29.03.2020		3267620212		1,577660
30.04.2020		3318371212		1,363690
31.05.2020		3396389084		1,534738
28.06.2020		3436695749		1,656443
31.07.2020		3452297999		1,709019
31.08.2020		3445621393		1,716632
28.09.2020		3426012863		1,775427
31.10.2020		3394675001		1,756934
30.11.2020		3484546893		1,817113
31.12.2020	16,97%	3516538738	7424971357	2,111443

Доходността на ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари през 2020, след приспадането на разходите на Фонда, е 16,97%.

Месечните изменения в инвестиционните дялове, емитирани от Фонда:

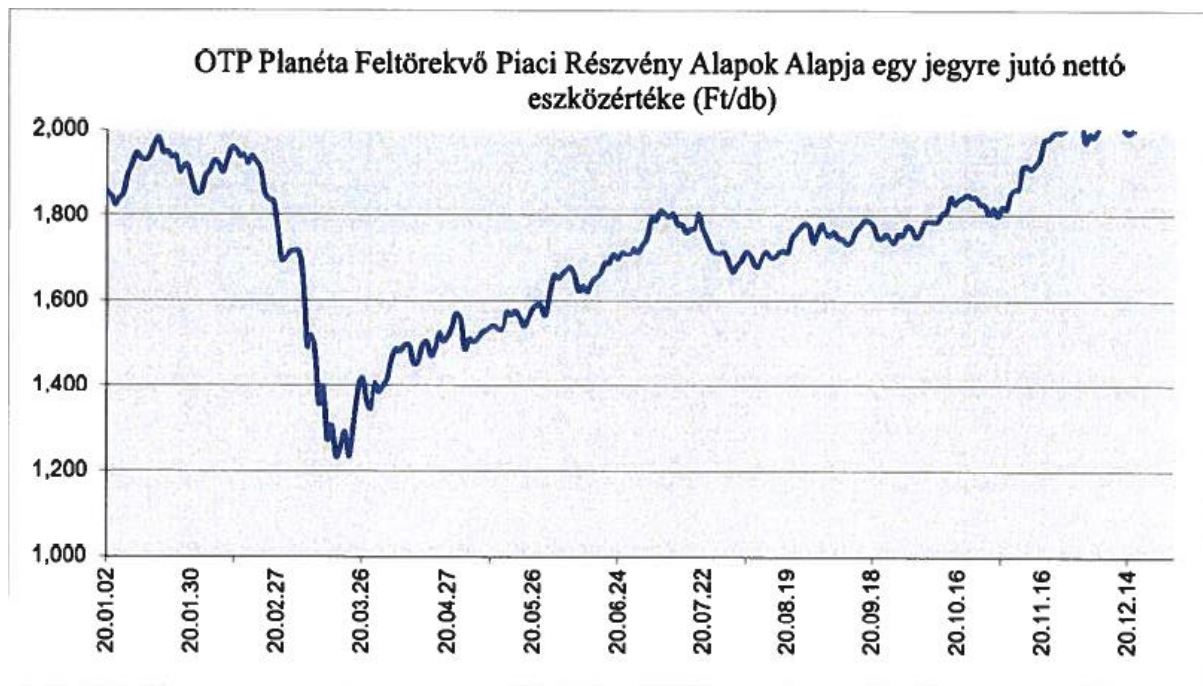
Серия "А"(номинална стойност за 1 HUF)	Емитирани инвестиционни дялове (дялове)	Обратно изкупени инвестиционни дялове (дялове)
януари 2020	134648203	120228350
февруари 2020	148805268	78600397
март 2020	160526575	192279758
април 2020	89991004	39240004
май 2020	91619113	13601241
юни 2020	85448315	45141650
юли 2020	168677669	153075419
август 2020	71372939	78049545
септември 2020	71437646	91046176
октомври 2020	45457825	76795687
ноември 2020	143303532	53431640
декември 2020	142691977	81517644
Общо:	1353980066	1023007511

Серия "Б"(номинална стойност за 1 EUR)	Емитирани инвестиционни дялове (дялове)	Обратно изкупени инвестиционни дялове (дялове)
януари 2020	70212	121806
февруари 2020	47370	102183
март 2020	39047	95195
април 2020	78301	4868
май 2020	70335	2846
юни 2020	8825	12836
юли 2020	100724	147060
август 2020	61095	112852
септември 2020	2036	49759
октомври 2020	10979	5513
ноември 2020	9156	33017
декември 2020	96310	25093
Общо:	594390	713018

Фондът не е изплащал печалби за този период.

Графиката, показваща дневните движения на нетна стойност на активите се намира на страница 8.

Графиката за нетната стойност на активите, която показва дневните движения на ОТП Планета Фонд на фондовите:



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

VII. Деривати и свързани ангажименти

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

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

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

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

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

Описание	в хиляди форинта	
	Общо	
Фиксирани възнаграждения	638978	
Променливи възнаграждения	867956	
Общо	1506934	

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

Описание	Изпълнителни директори	Други служители	в хиляди форинта
			Общо
Брой бенефициенти	5	12	17
Дялово участие в печалбата	0	0	0
Общо възнаграждения *	246528	293812	540340

* 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) № 2011/61 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

	31.12.2019	31.12.2020	Промяна 2020/2019
Ливъридж*	8848770646	11104950725	25,4971%

* 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 (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 търсене, 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 Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари

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 BUX 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 SETOR20 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 използва възможностите, криещите се в особено положение на пазара и да намали загубата 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 в края на февруари.

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)	6584167575	2,129076
	'B' (EUR)	2416535	1,434428
12.03.2021 г.	'A' (Ft)	8441251748	2,322912
	'B' (EUR)	3124028	1,559682

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

Данните са в хиляди форинти

Ценни книжа		Покупна цена	Разлика в стойността		Пазарна стойност
Название	Срок		от лихва, от дивиденди	поради друга пазарна преценка	
Държавни облигации:		166019	3400	-7519	161900
2021/A	24.02.2015 - 23.06.2021	41041	8	29	41078
АРГЕНТ 0.125 07/09/30	04.09.2020 – 09.07.2030	51217	43	-10959	40301
ARGENT 0.5 07/09/2029	04.09.2020 – 20.01.2023	1289	4	-241	1052
БУЕНОС 5.375 01/20/2023	20.07.2017 -20.01.2023	16981	1866	-3315	15532
TURKEY 6.625 02/17/2045	19.04.2014 – 17.02.2045	55491	1479	6967	63937
Дисконтирани съкровищни бонове		30863	0	6	30869
D210421	22.04.2020 – 21.04.2021	22978	0	4	22982
D210630	01.07.2020 - 30.06.2021	7885	0	2	7887
Облигации:		695660	27320	75403	798383
ISCTR 7.75 01/22/2030	22.01.2020 – 22.01.2030	117923	4116	691	122730
OMVAV 5.25 12/29/49	07.12.2015 – 29.12.2049.	28228	121	9990	38339
OTPHB 2.875% 07/15/2022	15.07.2019 – 15.07.2029	133653	3261	14585	251499
WINGHOLDING ZRT 4 07	11.07.2019 – 11.07.2022	11692	244	1219	13155
WINGHOLDING ZRT 4 07	11.07.2019 -11.07.2022	17168	362	2059	19589
YKBNK 13.875 PERP	01.15.2019 -15.01.2024	286996	19216	46859	353071
Унгарски акции:		294	0	-129,00	165
OPUS		294	0	-129,00	165
Чуждестранни акции:		2190155	0	128696	2318851
АКСЕС БАНК НИГЕРИЯ		19974	0	-2968	17006
AEROFLOT-RUSSIAN AIRLINES		40964	0	6425	47389
АФРЕН		12726	0	-12509	217
AFRICAN MINERALS LTD		0	0	2031	2031
АГ АНАДОЛУ ГРУБУ ХОЛДИНГ АС		17163	0	900	18063
АКВАНК		32767	0	2999	35766
АКРОН		7802	0	15665	23467
АЛРОЗА ПЖСК		38300	0	-360	37940
AMREST HOLDING SE		42243	0	23155	65398
АНДРИЦ АГ		28170	0	10271	38441
АТРИУМ		23614	0	-5147	18467
АУСТРИЯ ТЕХНОЛОДЖИ		57451	0	37124	94575
БИД КО ЛТД – ЪНСПОНСОРД АДР		2575	0	9979	12554
ДЕТСКИ МИР ПЖСК		59760	0	-3778	55982
ДИГИ КОМУНИКЕЙШЪН НВ		13757	0	2545	46302
ЕМЛАК КОНУТ		12465	0	4559	17024
EREGLI		24741	0	13786	38527
ETALON GROUP		76595	0	8551	88146
ФУРЛИС ХОЛДИНГ – 0.81		48076	0	9821	57897
ГАРАНТИ БАНКАСЪ		78669	0	22195	100864
ГОБАЛТРА – СПОНС ГДР РЕГ С		74825	0	-15717	59108
ХИДРАУЛИК МАШИН – ГДР РЕГ С		45745	0	-33541	12204
INTER RAO UES PJSC		34897	0	867	35764
IS BANKASI-C		79983	0	8945	88928
ДЖОЙ ИНК – АДР		59442	0	-2697	56745
JUMBO SA		15402	0	2758	18160
KOS HOLDING		27519	0	12374	39893
ЛИНАС АГРО ГРУП АБ		0	0	31831	31831
ЛСР ГРУП ГДР		2564	0	661	3225
МАГНИТ		20485	0	3579	24064
МЕЙЛ РУ ГДР		26262	0	3495	29757
MAIL.RU GROUP LTD LOCAL		14833	0	-655	14178
МАНГО ГИДА		5073	0	-4811	262
МЕШЕЛ ПРЕФ		26284	0	-23120	3164
МЕШЕЛ РУ		4811	0	-3749	1062
ММК		51080	0	20366	71446
ММК ГДР		23324	0	5698	29022
МОМО INC-SPON ADR		113828	0	-13744	100084
МУЛТИЧОЙС ГРУП ЛТД		0	0	1139	1139
МУЛТИЧОЙС ГРУП ЛТД-АДР		0	0	1243	1243

NAGACORP LTD	20263	0	1347	21610
НАСПЕРС	27769	0	-2114	25655
НАСПЕРС ЛТД-Н СХС СПОН АДР	13966	0	2409	16375
НЕШЕНЕЛ БАНК ОФ ГРИС СА НЮ	0	0	27	27
НЛМК ГДР	1426	0	207	1633
НОРДЕН	12972	0	-2214	10758
ОБУВ РОССИИ ПЖСК	46995	0	-37247	9748
ПЕГАЗУС ХАВА ТАСИМАЦИЛИГИ АС	48479	0	10848	59327

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	
РЕКАО		26877	0	4613	31490
PEUGEOT SA		20022	0	8566	28588
ФОСАГРО ОАО-ГДР РЕГ СИ		22801	0	2801	25602
ПОЛИТЕХ ХОЛДИНГ АГ		55238	0	-8320	46918
ПРОЗУС		19107	0	2089	21196
РАФАЙЗЕН ИНТЕРН БХ		29147	0	197	29344
РОМГАЗ – ГДР		7016	0	-06	6110
САБАНЧЪ ХОЛДИНГ		35168	0	1229	36397
СБЕРБАНК PREF		67666	0	-2465	65201
СОЛПЕРС		24823	0	-15451	9372
СЮРГЮТНЕФТЕГАС ПРЕФ		38735	0	3880	42615
ТАЛЛИНК		51700	0	-4544	47156
TATNEFT ADR		16353	0	-4718	11635
ТЧ ГРУП ХОЛДИНГ –REG S		32858	0	2566	35424
ТЕКФЕН		15593	0	-189	15404
ТЕВЕ ФАРМАЦЕТИКЪЛ ИНДУСТРИС		31303	0	-2608	28695
ТОFAS		8432	0	4292	12724
ТОРУНЛАР		22607	0	2166	24773
TOTAL ПРОДЮС		4272	0	15414	19686
TUPRAS		16872	0	1993	18865
ВАКЪФБАНК		58658	0	-9815	48843
VOLKSWAGEN AG		45773	0	4315	50088
XP RETAIL GROUP GDR		21750	0	-268	21482
YAPI KREDI BANKASI		67225	0	11568	78793
ЗЕНИТ БАНК		11120	0	-1138	9982
Инвестиционни дялове		2315794	0	937024	3252818
ОТП АФРИКА РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ		54570	0	6282	60852
ОТП ФЪНДМАН АЛАП Б ШОРОЗАТ		278035	0	75602	353637
ОТП КЪОЗЕП-ЕУИ АКЦИЯ ИНВЕСТИЦИОНЕН ДЯЛ		27754	0	8112	35866
ОТП ОРОС АКЦИЯ Б ШОРОЗАТ		79352	0	36383	115735
ОТП ТЪОРЪОК РЕЗВЕНИ Б ШОРОЗАТ		44885	0	12474	57359
АБЪДИЙН ГЛ – БРАЗИЛ ЕКТИ – И2 А		112000	0	100705	212705
АЛИАНЦ РСМ ЧАЙНА		56804	0	33185	89989
АЛИАНЦ ТТЛ РТН АС ЕК-ИТ2		20199	0	29268	49467
АМУНДИ ЕТФ ШОРТ ГОВТ БОНД Е		40882	0	-3101	37781
БЛЕКРОК-ЕЙЖЪН ГВ Л-Д2РФЮСД		19883	0	24144	44027
ЧАЙНА ПАНДА ФЪНД		76350	0	79290	155640
ДИ ВИ ЕС ИНВЕСТ СИЧАВ-ЧАЙНА ЕКУИТИ ЕФ СИ		107239	0	43237	150476
ЕФТ ЕМ ИНШЕЪРС КОР		47566	0	26227	73793
ЕТФ КОРЕА		149754	0	58991	208745
ФИДЕЛИТИ ФАСТ ЕМ ИА ЮСД		308582	0	117624	426206
ФИДЕЛИТИ ФАСТ ЕЙЖА И USD		99956	0	41688	141644
ФИДЕЛИТИ ФАСТ ЕЙЖА П ОП-И USD		113788	0	36165	149953
ФИДЕЛИТИ ТАЙВАН И		96237	0	88329	184566
ФИДЕЛИТИ – ЕЙЖЪН СМЛР КО – ИА ЮСД		31450	0	8691	40141
ФИДЕЛИТИ – ЕМКТ ФОКУС – ИА ЮСД		160886	0	67453	228339
ФИДЕЛИТИ ГРИТ ЧЕН ЕЙ АКК USD		93200	0	58831	152031

ФОРЕСТЕЙ ДИАКХОТЕЛ АЙ ИНГ А „А“	41126	0	8173	49299
FORESTAY II. INGATLANFEYLESTO	56000	0	0	56000
LYXOR EFT DX2 SHOST US TREASURY	100215	0	-10707	89508
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE	99081	0	-10022	89059
ОБЩО:	5398785	30720	1133481	6562986

Сделки с деривати в чуждестранна валута

	Данни в хиляди	Договорна стойност на Сделките с деривати		Дисконтирана пазарна стойност на Сделките с деривати		Общо резултат
		Чуждестранна валута	Унгарски форинти	Стойност в чуждестранна валута	Стойност в унгарски форинти	
Към 12/31/2019	EUR/USD	-1707	1899	-564198	559745	-4,453
	Общо:					-4,453
Към 12/31/2020	EUR/USD	-2000	2375	-730260	706230	-24,030
	Общо:					-24,030

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 31.12.2019 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	2019	2020
Начална дата на сделката	18.06.2019.	19.06.2020.
Крайна дата на сделката	19.06.2020.	18.06.2021.
Дати за изплащане на суаповете на индекс	23.09.2019.	23.09.2020.
	23.12.2019.	23.12.2020.
	23.03.2020.	23.03.2021.
	23.06.2020.	22.06.2021
Сума на сделката (номинална стойност, осчетоводена по сметка в Главната книга "0")	USD 7.254.150	USD 7.172.685
Печалби от индексите, изплатени на Фонда	MSCI сделки дневно нетно Развиващи се пазари USD Индекс (*)	MSCI сделки дневно нетно Развиващи се пазари USD Индекс (Bloomberg Code: NDUEEGF)
Дължими от Фонда лихви	3M USD LIBOR + 0.09%	3M USD LIBOR + 0.01%
<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>		
	2019	2020
Реализирани нетни резултати от Фонда	295757035	1105839686
Нетни резултати, изплатени от Фонда	70544644	798581748
	31.12.2019	31.12.2020
Номинална стойност към датата на баланса	47904274	77161921

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	3214749	1500200	-1198410	3516539
Промяна (увеличение) в капитала:				
Разлика от преценка от продадени инвестиционни дялове	-4106462	1127700	-857903	-3836665
Разлика от преценка	637331	1217333	-637331	1217333
Печалба / загуба от предходна година/години	5614009	443379	0	6057388
Печалба / загуба за текущата година	443379	470376	-443379	470376
Промяна (увеличение) в капитала:	2588257	3258788	-1938613	3908432
Общо собствен капитал	5803006	4758988	-3137023	7424971

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	Данните са в хиляди форинти
				Финансово реализирани през 2020
Такса за Управляващото дружество	76326626	69515801	182621490	174294678
Такса за Банката-Депозитар	2187190	1620894	2343966	1682442
Такса за комисионерска услуга	1002959	1002959	103425	1034255
Банкови комисиони	242214	242214	259899	259899
Такса за надзор	1364000	1014000	2024000	1448000
Такса за одит	798830	0	1149350	0
Други:	0	0	411582	411582
Общо:	81921819	73395868	189844542	179130856

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

ОТЧЕТ ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Данните са в хиляди форинти

	01/01/2019- 12/31/2019	01/01/2020- 12/31/2020
I. Паричен поток от дейността	133878	-32864
1. Печалба и загуба преди данъци (без получени прихващания)	294.081	342519
3. Загуба от обезценка и сторниране	0	0
4. Разлики от преоценки	1.052.738	580002
5. Разлика между заделените и използваните провизии	0	0
7. Печалба от продажба на ценни книжа (инвестирани активи)	-336.504	-550060
8. Промени в дълготрайните активи	0	0
9.1. Промени във вземанията	188.458	72567
9.2. Промени в разликите от преоценки на ценни книжа	-931.454	-570322
10. Промени в краткосрочните задължения	-11.633	2738
11. Промени в дългосрочните задължения	0	0
12. Промени в начислените и отсрочените активи (авансови плащания)	-524	-1272
13. Промени в начислените и отсрочените задължения (начисления)	0	100644
Промяна на обема на сделките с деривати	-121.284	-9680
II. Парични потоци от инвестиционна дейност	513.364	-89028
17. Покупка на ценни книжа -	-7.470.494	-7385153
18. Продажба на ценни книжа +	7.834.560	7168268
19. Получен доход +	149.298	127857
III. Парични потоци от финансова дейност	-319.284	571587
20. Емитиране на инвестиционни дялове +	1.368.445	2627900
22. Обратно изкупуване на инвестиционни дялове -	-1.687.729	-2056313
23. Изплатена печалба по инвестиционни дялове -	0	0
IV. Промяна в паричните средства	327958	449695
Начално салдо на паричните средства	210205	538163
Крайно салдо на паричните средства	538163	987858

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):	31.12.2020 г.
Собствен капитал:	7424971357
Нетна стойност на активите за дял	2,1114430
Цена:	3516538738

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:				134365	57,17
Такса за Управляващо дружество				8327	3,54
Такса за Банка Депозитар				662	0,28
Други задължения				1725	0,73
Други – небазирани на разходи - задължения				123651	52,62
I/3. Провизии				0	0,00
I/4. Други начисления				100644	42,83
Общо пасиви:				235009	100,00
II ПАСИВИ					
				Сума	%
II/1. Разплащателна сметка, парични средства (общо)				964792	12,60
II/2. Други задължения				52389	0,68
II/3. Банкови депозити (общо)	Банка	Валута	Срок	23066	0,30
II/3.1.3. Банкови депозити със срок по-малко от 3 месеца				23066	0,30
	OTP	TRY	30.12.20 – 04.01.21.	23066	0,30
II/4. Ценни книжа (общо)	Валута	Номинална стойност във валута		652986	85,68
II/4.1. Държавни ценни книжа (общо)				192769	2,52
II/4.1.1. Унгарски държавни ценни книжа				41078	0,54
2021/A държавна облигация	HUF	41000		41078	0,54
II/4.1.2. Съкровищни бонове (общо)				30869	0,40
D210421 дисконтирани съкровищни бонове	HUF	23000		22982	0,30
D210630 дисконтирани съкровищни бонове	HUF	7900		7887	0,10
II/4.1.4. Чуждестранни държавни ценни книжа (общо)				120822	1,58
ARGENT 0.125 07/09/30 XS държавни ценни книжа	EUR	291000		40301	0,53
ARGENT 0.5 07/09/2029 държавни ценни книжа	EUR	7322		1052	0,01
BUENOS 5.375 01/20/2023 държавни ценни книжа	EUR	100000		15532	0,20
TURKEY 6.625 02/17/2045 държавни ценни книжа	USD	200000		63937	0,84
II/4.2. Облигации и дългови ЦК				798383	10,42
II/4.2.1. Листвани (общо)				798383	10,42
ISCTR 7.75 01/22/2030 облигация	USD	400000		122730	1,60
OMVAV 5.25 12/29/49 облигация	EUR	100000		38339	0,50
OTPHB 2.875%07/15/2029 облигация	EUR	667000		251499	3,28
WING HOLDING ZRT 4 07/11/2022 облигация	EUR	35000		13155	0,17
WING HOLDING ZRT 4 07/11/2024 облигация	EUR	52000		19589	0,26
YKBNK 13.875 PERP облигация	USD	1000000		353071	4,61
Годишен отчет – ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари					
II/4.3. Акции (общо)				2319016	30,29
II/4.3.1. Листвани (общо)				165	0,00
OPUS акция	HUF	14		165	0,00
II/4.3.2. Чуждестранни акции (общо)				2318851	30,29
ACCESS BANK NIGERIA акция	NGN	1300000		17006	0,22
AEROFLOT-RUSSIAN AILINES акция	RUB	42030		47389	0,62
AFREN акция	GBP	300		217	0,00
AFRICAN MINERALS LTD	GBP	50000		2031	0,03
AG ANADOLU GRUBU HOLDING AS акция	TRY	17221		18063	0,24
AKBANK акция	TRY	130000		35766	0,47
AKRON акция		5000		23467	0,31
ALROSA PJS C акция	RUB	48718		37940	0,50
AMREST HOLDING SE акция	PLN	2978		65398	0,85
ANDRITZ AG акция	EUR	2809		38441	0,50

ATRIUM акция	EUR	100950	18467	0,24
AUSTRIA TECHNOLOGIE акция	EUR	9924	94575	1,24
BYD CO LTD-INSPOINSED ADR акция	USD	800	12554	0,16
DETSKI MIR PJSC акция	RUB	42	55982	0,73
DIGI COMMUNICATIONS NV акция	RON	6265	16302	0,21
EMLAK KONUT акция	TRY	200385	17024	0,22
EREGLI акция	TRY	65000	38527	0,50
ETALON GROUP акция	USD	171347	88146	1,15
FURLIS HOLDING – 0.81 акция	EUR	32109	57897	0,76
GARANTI BANKASI акция	TRY	245000	100864	1,32
GLOBALTRA-SPONS GDR REG S акция	USD	33240	59108	0,77
HYDRAULIC MACHINE- GDR REG S акция	USD	103	12204	0,16
INTER RAO UES PJCS акция	RUB	4776609	35764	0,47
IS BANKASI-C акция	TRY	320000	88928	1,16
JOYY INC – ADR акция	USD	0	56745	0,74
JUMBO SA акция	EUR	3080	18160	0,24
KOS HOLDING акция	TRY	47579	39893	0,52
LINAS AGRO GROUP AB акция	EUR	35608	31831	0,42
LSR GROUP GDR акция	USD	1187	3225	0,04
MAGNIT акция	RUB	11	24064	0,31
MAIL.RU GDR акция	USD	3805	29757	0,39
MAIL RU GROUP LTD LOCAL акция	RUB	0	14178	0,19
MANGO GIDA акция	TRY	55000	262	0,00
MECHEL PREF акция	USD	21365	3164	0,04
MECHEL RU акция	RUB	33890	1062	0,01
MMK акция	RUB	323246	71446	0,93
MMK GDR акция	USD	10010	29022	0,38
MOMO INC-SPON ADR	USD	2	100084	1,31
MULTICHOICE GROUP LTD акция	ZAR	420	1139	0,02
MULTICHOICE GROUP LTD – ADR акция	USD	461	1243	0,02
NAGACORP LTD акция	HKD	693	21610	0,28
NASPRES акция	ZAR	8	25655	0,34
NASPRES LTD-N SHS SPON ADR акция	USD	1355	16375	0,21
NATIONAL BANK OF GREECE SA NEW акция	EUR	99	27	0,00
NLMK GDR акция	USD	198	1633	0,02
NORDEN акция	DKK	2000	10758	0,14
OBUVROSSII PJSC акция	RUB	8192300	9748	0,13

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

PEGASUS HAVA TASIMACILIGI AS акция	TRY	20032	59327	0,77
PEKAO акция	PLN	6500	31490	0,41
PEUGEOT SA акция	EUR	3500	28588	0,37
PHOSAGRO OAO-GDR REG S акция	USD	6312	25602	0,33
POLYTEC HOLDING AG акция	EUR	17110	46918	0,61
PROSUS акция	EUR	33	21196	0,28
RAIFFEISEN INTERN BH акция	EUR	4818	29344	0,38
ROMGAZ акция	USD	3000	6110	0,08
SABANCI HOLDING акция	TRY	80000	36397	0,48
SBERBANK PREF акция	RUB	205197	65201	0,85
SOLLERS акция	RUB	111638	9372	0,12
SURGUTNEFTEGAS PREF акция	RUB	257237	42615	0,56
TALLINK акция	EUR	1750000	46918	0,62
TATNEFT ADR акция	USD	959	11635	0,15
TSC GROUP HOLDING-REG S акция	USD	36	35424	0,46
TEKFEN акция	TRY	23389	15404	0,20
TEVA PHARMACEUTICAL INDUSTRIES акция	USD	10000	28695	0,38
TOFAS акция	TRY	9449	12724	0,17
TORUNLAR акция	TRY	160000	24773	0,32
TOTAL PRODUCE акция	EUR	393	19686	0,26
TUPRAS акция	TRY	4400	18865	0,25
VAKIFBANK акция	TRY	261210	48843	0,64
VOLKSWAGEN AG акция	EUR	900	50088	0,65
X5 RETAIL GROUP GDR акция	USD	2000	21482	0,28
YAPI KREDI BANKASI акция	TRY	644381	78793	1,03
ZENITN BANK акция	NGN	260000	9982	0,13

II/4.5. Инвестиционни дялове (общо)			3252818	42,45
II/4.5.1. Листвани (общо)			3252818	42,45
OTP AFRIKA RESZVENY B SOROZAT	HUF	49087	60852	0,79
OTP FUNDMAN ALAP B SOROZAT	HUF	218537	353637	4,62
OTP KOZEP-EUROPAI RV SOROZAT	EUR	68576	35866	0,47
OTP OROSZ RESZVENY B SOROZAT	HUF	55109	115735	1,51
OTP TOROK RESZVENY B SOROZAT	HUF	82845	57359	0,75
ABERDEEN GL-INDIA EQTY-12	USD	345000	212705	2,78
ALLIANZ RCM CHINA	USD	70	89989	1,18
ALLIANZ TTL RTN AS EQ-IT2	USD	90	49467	0,65
AMUNDI ETF SHORT GOVT BOND E	EUR	2098	37781	0,49
BLACKROCK-ASIAN GW L-D2FRUSD	USD	5500	44027	0,57
CHINA PANDA FUND	USD	120	155640	2,03
DWS INVEST SICAV-CHINESE EQUITY FC	EUR	1200	150476	1,96
ETF EM ISHARES CORE	USD	4000	73793	0,96
ETF KOREA	USD	8158	208745	2,73
FIDELITY FAST EM-IAUSD	USD	6447	426206	5,56
FIDELITY FAST-ASIA-I USD	USD	2225	141644	1,85
FIDELITY FDS ASIA P OP-I USD	USD	34235	149953	1,96
FIDELITY TAIWAN Y	USD	28200	184566	2,41
FIDELITY -ASIAN SMLR CO-YA USD	USD	5200	40141	0,52
FIDELITY-EMKT FOCUS-IA USD	USD	39440	228339	2,98
FIDELITY-GREAT CHN-I ACC USD	USD	27137	152031	1,98
FORESTAY DIAKHOTEL I. ING.A. "A"	EUR	125000	49299	0,64
FORESTAY II. INGATLANFEJLESZTO	HUF	5600	56000	0,73
LYXOR EFT DX2 SHORT US TREASURY	EUR	4500	89508	1,17
LYXOR UCITS ETF SGI DAILY DOUBLE	EUR	9200	89059	1,16
II/5. Авансови плащания (общо):			3615	0,05
II/6. Разлики от преценка ха деривати:			53132	0,69
ВСИЧКО АКТИВИ			7659980	100,00

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

Дата: Будапеща, 31 март 2021

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 2020 г. на ОТП Планета Фонд на фондовете в акции на развиващите се пазари. Преводът се състои от 27 страници.

Преводач: Агнеш Ламсиедер Ивановне