



OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

Éves jelentés a 2023. december 31-én zárult üzleti évről

Pénzügyi év: 2023. január 1-től
2023. december 31-ig

Alapkezelő neve: OTP Alapkezelő Zrt.
Székhelye: 1026 Budapest, Riadó u.1-3.

Letétkezelő neve: OTP Bank Nyrt.
Székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.

OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

I. Mérleg

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2022. december 31.	Tárgyév 2023. december 31.
a.	b.	c.	d.
01.	A) Befektetett eszközök	0	0
02.	I. Értékpapírok	0	0
03.	1. Értékpapírok	0	0
04.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
05.	a) kamatokból, osztalékokból	0	0
06.	b) egyéb	0	0
07.	II. Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0
08.	B. Forgóeszközök	144 118 236	120 269 616
09.	I. Követelések	8 070 036	2 926 225
10.	1. Követelések	8 070 036	2 940 975
11.	2. Követelések értékvesztése (-)	0	-14 750
12.	3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	0	0
13.	4. Forintkövetelések értékelési különbözete	0	0
14.	II. Értékpapírok	118 501 082	115 375 260
15.	1. Értékpapírok	120 004 270	107 880 557
16.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	-1 503 188	7 494 703
17.	a) kamatokból, osztalékokból	1 133 619	879 152
18.	b) egyéb	-2 636 807	6 615 551
19.	III. Pénzeszközök	17 547 118	1 968 131
20.	1. Pénzeszközök	17 547 118	1 968 131
21.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0
22.	C. Aktív időbeli elhatárolások	74 462	21 888
23.	1. Aktív időbeli elhatárolás	74 462	21 888
24.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	0
25.	D. Származékos ügyletek értékelési különbözete	3 686 403	-80 377
26.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN:	147 879 101	120 211 127
27.	E. Saját tőke	125 973 267	117 013 884
28.	I. Induló tőke	34 811 505	28 417 350
29.	1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	196 529 520	199 786 542
30.	2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-161 718 015	-171 369 192
31.	II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	91 161 762	88 596 534
32.	1.a) Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönözete	-451 052 338	-477 987 113
33.	1.b) Eladott befektetési jegyek értékkülönözete	569 995 721	579 390 480
34.	2. Értékelési különbözet tartaléka	2 183 215	7 414 326
35.	3. Előző év(ek) eredménye	-51 871 089	-29 964 836
36.	4. Tárgyévi eredmény	21 906 253	9 743 677
37.	F. Céltartalékok	0	0
38.	G. Kötelezettségek	21 905 834	3 197 243
39.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
40.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	21 905 834	3 197 243
41.	III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
42.	H. Passzív időbeli elhatárolások	0	0
43.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN:	147 879 101	120 211 127

II. Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2022.01.01-2022.12.31.	Tárgyév 2023.01.01-2023.12.31.
a.	b.	c.	d.
01.	I. Pénzügyi műveletek bevételei	165 460 176	80 254 713
02.	II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	141 204 735	68 327 269
03.	III. Egyéb bevételek	0	0
04.	IV. Működési költségek	2 292 334	2 115 199
05.	V. Egyéb ráfordítások	56 854	68 568
06.	VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
07.	VII. Tárgyévi eredmény (I - II + III - IV - V - VI)	21 906 253	9 743 677

Kelt: BUDAPEST, 2024. április 29.

Éder György István
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.

Éves jelentés - OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

Tájékoztató adatok:

1. Az Alap neve: OTP Supra Származtatott Befektetési Alap
2. Az Alap felügyeleti nyilvántartásba vételének száma (lajstromszám) és dátuma: 1111-276, 2008. május 14.
3. Az Alap típusa: nyilvános
4. Az Alap fajtája: nyíltvégű értékpapír-befektetési alap
5. Az Alap futamideje: 2008. május 14-től határozatlan ideig.
6. Az Alap üzleti éve: 2023.01.01-2023.12.31-ig.
7. Az Alap harmonizációja: nem ÁÉKBV irányelv szerint harmonizált (alternatív befektetési alap, "ABA")
8. A mérlegkészítés időpontja: 2024. április 29.
9. Alapkezelő neve: OTP Alapkezelő Zrt. székhelye: 1026 Budapest, Riadó u.1-3.
10. Letétkezelő neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.
11. Fő forgalmazó neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.

Az Alap képviselőjére jogosult személy Éder György István, lakóhelye 2100 Gödöllő, Pipacs utca 17. A 12. könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy Garamvölgyi Zoltán Mihály, lakóhelye 2000 Szentendre, Körte köz 7. mérlegképes igazolvány száma: MK 129785.

Az Alap esetében a könyvvizsgálat kötelező. A könyvvizsgáló neve: Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft. 13. székhelye: 1132 Budapest, Váci út 20. A könyvvizsgálatért felelős személy Bertalan Zsuzsanna, kamarai tagsági száma: 005611.

14. Az Alap 2023. üzleti évére vonatkozó 27% ÁFÁ-val növelt nettó könyvvizsgálati díja 2.286 eFt.

Az Alappal kapcsolatos további információkat ld. az Alapkezelő honlapján:

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

A számviteli politika fő vonásai és az alkalmazott számviteli alapelvek

Az Alap számviteli politikája a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint az egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény ("KBFTV."), a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény ("Számviteli Törvény"), a befektetési alapok éves beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 215/2000. (XII.11.) kormányrendelet ("Kormányrendelet"), valamint az egyéb vonatkozó jogszabályok alapján került kialakításra.

Az Alapkezelő részletes analitikus nyilvántartást vezet az Alap eszközeiről és kötelezettségeiről.

Az eszközök és kötelezettségek értékelési és elszámolási szabályai a Kormányrendelet 7. § előírásai szerint kerültek kialakításra.

Értékpapírok értékelése és elszámolása

- A Kormányrendelet előírásainak megfelelően az értékpapírok nettó beszerzési értéken kerülnek nyilvántartásba vételre. Az értékpapírok eladása során az értékesítésre jutó könyv szerinti érték FIFO módszerrel kerül meghatározásra.

- Az értékpapírok a KBFTV., a Kormányrendelet, valamint az Alap kibocsátási tájékoztatója által előírt rendszerességgel piaci értéken kerülnek értékelésre.

- A Kormányrendelet előírásainak megfelelően az értékpapírok után tárgyévben járó időarányos kamatok és osztalékok az értékpapírok értékkülönbszeteként kerülnek elszámolásra.

Származékos ügyletek értékelése és elszámolása

A származékos ügyletek piaci értékének az ügylet jövőben várható nyereségét vagy veszteségét kell tekinteni, amely értéken a le nem zárt ügylet – mint pozíció – továbbértékesíthető. A származékos ügyletek értékelése egyes ügylettípusokra az értékelésekre általánosan elfogadott értékelési módszerek alapján (jellemzően a szerződésből eredő tényleges vagy becsült jövőbeni cash flow-k jelenre diszkontált értékein (DCF) alapuló modell) kerül meghatározásra.

Az Alap opciós ügyletek után fizetett opciós díjat a felmerüléskor a pénzügyi műveletek ráfordításaként számolja el, a Kormányrendelet 9/B. § (12) szerinti időbeli elhatárolás lehetőségével nem él.

Külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek

A külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek, valamint a valutakészletek és devizabetétek piaci értékének meghatározásánál az adott devizanemre vonatkozóan rögzített, a Magyar Nemzeti Bank által közzétett hivatalos devizaárfolyam értékelés napján érvényes értéke kerül alkalmazásra.

Immateriális javak és tárgyi eszközök

Az Alap sem immateriális javakkal, sem tárgyi eszközökkel nem rendelkezik.

A mérleg egyes tételeinek magyarázata:

Eszközök:

A mérleg 15. sorában az értékpapírok beszerzési áron, ezen belül a kamatozó értékpapírok a nettó (felhalmozott kamatok nélküli) beszerzési áron szerepelnek. A 17. sorban a fordulónapon állományban lévő értékpapírok tárgyév végi felhalmozott kamatai, a 18. sorban pedig a fordulónapi (nettó) forgalmi érték és a (nettó) beszerzési ár különbsége szerepel. Az elszámolt értékkülönbségeket értékpapír sorozatonként külön táblázat mutatja be.

Források:

Az induló tőke a forgalomban lévő befektetési jegyek névértékét mutatja. A 28. sor az első kereskedési naptól kezdve kumuláltan mutatja a kibocsátott ill. visszaváltott befektetési jegyek darabszámát. Az előző évek felhalmozott eredményét a 35. sor, a tárgyévi eredményt a 36. sor tartalmazza. A portfólió értékpapírjain és egyéb eszközein elért, még realizálatlan árfolyamnyereség és időarányos kamat a 34. sorban, a befektetési jegyek adásvételéből származó realizált árfolyam különbséget a 32-33. sorban szerepel.

Az eredménykimutatás egyes tételeinek magyarázata:

A pénzügyi műveletek eredménye 11 927 444 eFt, amely 80 254 713 eFt bevétel és 68 327 269 eFt ráfordítás különbsége. 2 115 199 eFt működési költség és 68 568 eFt egyéb ráfordítás után a nyereség 9 743 677 eFt.

A működési költségeket a likviditási jelentés II. táblázata részletezi, amelyben a "pénzügyileg realizált oszlop" tartalmazza az 2023. évi költségek azon részét, amelyet a futamidő végéig kifizetett. Az Alappal kapcsolatos azon költségeket, amelyek a fent említett táblázatban nem szerepelnek (pl.: forgalmazási díj, reklám költségek) az Alap tájékoztatójának megfelelően az Alapkezelő viseli.

Éves jelentés - OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

III. Vagyonkimutatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2023.01.01	Időszak záró állománya 2023.12.31	Megosztás (%)			
Készpénzállomány - banki egyenlegek						
Bank	Lekötési idő					
OTP Bank Nyrt. HUF folyószámla	68	67	0,00%			
OTP Bank Nyrt. EUR folyószámla	22 650	21 437	0,02%			
OTP Bank Nyrt. USD folyószámla	1 186 945	991 673	0,82%			
OTP Bank Nyrt. GBP folyószámla	363	165	0,00%			
OTP Bank Nyrt. PLN folyószámla	36	37	0,00%			
OTP Bank Nyrt. CHF folyószámla	4	5	0,00%			
OTP Bank Nyrt. AUD folyószámla	65	60	0,00%			
OTP Bank Nyrt. NOK folyószámla	3	0	0,00%			
OTP Bank Nyrt. CZK folyószámla	77	0	0,00%			
OTP Bank Nyrt. TRY folyószámla	6	14	0,00%			
OTP Bank Nyrt. RON folyószámla	36	92	0,00%			
OTP Bank Nyrt. CAD folyószámla	126	119	0,00%			
OTP Bank Nyrt. DKK folyószámla	16	0	0,00%			
OTP Bank Nyrt. EUR 2022.12.21 - 2023.01.04	6 404 000	0	0,00%			
OTP Bank Nyrt. EUR 2022.12.30 - 2023.01.02	3 653 082	0	0,00%			
OTP Bank Nyrt. HUF 2022.12.30 - 2023.01.02	801 100	0	0,00%			
OTP Bank Nyrt. USD 2022.12.30 - 2023.01.02	5 478 541	0	0,00%			
OTP Bank Nyrt. USD 2023.12.29 - 2024.01.02	0	152 434	0,13%			
OTP Bank Nyrt. EUR 2023.12.29 - 2024.01.02	0	430 628	0,36%			
OTP Bank Nyrt. HUF 2023.12.29 - 2024.01.02	0	371 400	0,31%			
Banki egyenlegek összesen:	17 547 118	1 968 131	1,64%			
Átruházható értékpapírok						
Értékpapír neve	Futamidő	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	
Államkötvények:		33 512 363		27 676 918		23,03%
REPHUN 0.125 09/21/2028 2021.09.21 - 2028.09.21		593 955		0		0,00%
REPHUN 5 02/22/2027 2022.11.21 - 2027.02.22		715 970		0		0,00%
ARAB REPUBLIC OF EGYPT 2018.04.16 - 2030.04.16		0		260 925		0,22%
ARGENT 0.125 07/09/2046 2020.09.04 - 2049.07.09		252 519		327 099		0,27%
ARGENT 1 07/09/2029 2020.09.04 - 2029.07.09		9 979		13 366		0,01%
BRAZIL 10.25 01/10/2028 2007.02.14 - 2028.01.10		1 385 135		1 103 479		0,92%
BTF 0 02/28/2024 2023.11.29 - 2024.02.28		0		761 227		0,63%
ECUA 0.5 07/31/2040 2020.08.31 - 2040.07.31		0		836 105		0,70%
EGYPT 5.8 09/30/2027 2021.09.30 - 2027.09.30		1 586 023		1 366 824		1,14%
EGYPT 8.75 09/30/2051 2021.09.30 - 2051.09.30		655 256		568 919		0,47%
EGYPT 8.875 05/29/2050 2020.05.29 - 2050.05.29		387 113		336 773		0,28%
LITHUN 0.5 07/28/2050 2020.07.28 - 2050.07.28		2 189 360		2 243 893		1,87%
PERU 1.862 12/01/2032 2020.12.01 - 2032.12.01		179 569		177 053		0,15%
PERU 2.78 12/01/2060 2020.12.01 - 2060.12.01		144 406		141 559		0,12%
PERU 3.23 07/28/2121 2020.12.01 - 2121.07.28		146 812		143 999		0,12%
POLAND 2 10/25/46 2016.10.25 - 2046.10.25		3 443 443		2 859 389		2,38%
ROMANI 2.125 03/07/2028 2022.02.07 - 2028.03.07		1 556 791		0		0,00%
ROMANI 2.375 04/19/27 2017.04.19 - 2027.04.19		3 648 489		1 471 824		1,22%
ROMANI 2.75 02/26/2026 2020.05.26 - 2026.02.26		1 862 855		0		0,00%
ROMANI 2.875 05/26/28 2016.05.26 - 2028.05.26		1 060 370		0		0,00%
ROMANI 3.624 05/26/2030 2020.05.26 - 2030.05.26		3 203 057		2 706 734		2,25%
ROMANI 3.75 02/07/2034 2022.02.07 - 2034.02.07		2 003 167		2 196 603		1,83%
ROMANI 3.875 10/29/35 2015.10.29 - 2035.10.29		3 433 443		2 306 974		1,92%
ROMANI 6.375 09/18/2033 2023.09.18 - 2033.09.18		0		1 472 612		1,23%
SERBIA 1 09/23/2028 2021.09.23 - 2028.09.23		401 592		450 608		0,37%
SERBIA 1.5 06/26/2029 2019.06.26 - 2029.06.26		581 808		654 023		0,54%
SERBIA 2.05 09/23/2036 2021.09.23 - 2036.09.23		940 564		1 104 724		0,92%
SLOVGB 2.25 06/12/68 2018.06.12 - 2068.06.12		579 349		554 743		0,46%
SOAF 5 10/12/46 2016.10.12 - 2046.10.12		403 248		392 134		0,33%
SOAF 5.65 09/27/47 2017.09.27 - 2047.09.27		707 518		0		0,00%
UKRAIN 6.75 06/20/2028 2019.06.20 - 2028.06.20		0		1 806 936		1,50%
US TREASURY BILL 0 05/18/2 2022.05.19 - 2023.05.18		1 440 572		0		0,00%
US TREASURY N/B 2.875 08/1 2015.08.15 - 2045.08.15		0		1 418 393		1,18%

Éves jelentés - OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

III. Vagyonkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2023.01.01	Időszak záró állománya 2023.12.31	Megoszlás (%)
Vállalati kötvények:	26 028 448	27 011 778	22,46%
ALVGR 3.875 12/29/49 2016.09.07 - 2049.12.29	314 573	299 439	0,25%
ASSGEN 3.875 01/31/29 2019.01.29 - 2029.01.29	1 188 019	0	0,00%
AXASA 3.375 07/06/2047 2016.03.30 - 2047.07.06	564 930	572 643	0,48%
CRBKMO 7.5% 05/10/27 2017.04.05 - 2027.10.05	102 990	76 148	0,06%
DNONO 8.375 05/29/24 2019.05.29 - 2024.05.29	443 734	407 608	0,34%
ENIIM 2.625 PERP 10/13/25 2020.10.13 - 2169.01.13	639 936	0	0,00%
ENIIM 3.375 PERP 07/13/29 2020.10.13 - 2169.10.13	587 546	620 916	0,52%
GAZPRU 4.25 06/04/24 2017.04.06 - 2024.04.06	2 309 396	2 509 712	2,09%
GTCAPW 2.25 06/23/2026 2021.06.23 - 2026.06.23	593 167	578 952	0,48%
IBRD 5.75 01/14/2028 BRL 2021.01.15 - 2028.01.14	481 890	0	0,00%
ISPIM 7.75 07/29/49 2017.01.11 - 2027.01.11	805 340	407 529	0,34%
ISTANBUL 6.375 12/09/2025 2020.12.09 - 2025.12.09	1 006 072	1 011 297	0,84%
LGEN 5.25 03/21/2047 2017.03.21 - 2027.03.21	532 995	508 836	0,42%
MAEXIM 6 05/16/2029 2023.11.16 - 2029.05.16	0	666 952	0,55%
MAGYAR 4.6 10/24/2029 2021.12.08 - 2029.10.24	584 581	702 701	0,58%
MBHBAN 8.625 10/19/2027 2023.10.19 - 2027.10.19	0	535 995	0,45%
MBKPW 8.375 09/11/2027 2023.09.11 - 2027.09.11	0	496 920	0,41%
MOLHB 1.5 10/08/2027 2020.10.08 - 2027.10.08	233 162	0	0,00%
MVMHU 0.875 11/18/2027 2021.11.18 - 2027.11.18	809 704	0	0,00%
NOVALJ 3.4 02/05/2030 2020.02.05 - 2030.02.05	0	274 582	0,23%
OTPHB 2.875% 07/15/2029 2019.07.15 - 2029.07.15	5 018 208	5 078 425	4,22%
OTPHB 5.5 07/13/2025 2022.07.13 - 2025.07.13	1 306 612	0	0,00%
OTPHB 6.1 06/22/2026 2023.12.22 - 2026.06.22	0	1 149 765	0,96%
OTPHB 7.35 03/04/2026 2022.12.01 - 2026.03.04	289 949	178 219	0,15%
PCRK 2024/A 2021.06.24 - 2024.06.24	589 816	577 846	0,48%
PEMEX 5.95 01/28/2031 2020.01.28 - 2031.01.28	673 726	627 975	0,52%
PEMEX 6.7 02/16/2032 2021.12.16 - 2032.02.16	0	3 107 478	2,58%
PEMEX 6.95 01/28/2060 2020.01.28 - 2060.01.28	789 118	715 514	0,60%
PETROBRAS 6.85 06/05/15 2015.06.05 - 2115.06.05	1 444 731	1 477 364	1,23%
PHOENIX GRP 4.75 09/04/2031 2020.06.04 - 2031.09.04	194 261	184 875	0,15%
RABROM 7 10/12/2027 2023.10.12 - 2027.10.12	0	362 104	0,30%
RALFP 4.371 01/23/23 2017.05.23 - 2023.01.23	17 675	486	0,00%
SAUDI ARAMCO 3.5 11/24/20 2020.11.24 - 2070.11.24	346 945	324 273	0,27%
SYNGENTA FINANCE NV 4.8% 2018.04.24 - 2025.04.24	377 439	345 085	0,29%
SYNGENTA FINANCE NV 5.1% 2018.04.24 - 2028.04.24	277 893	260 006	0,22%
SYNGENTA FINANCE NV 5.6% 2018.04.24 - 2048.04.24	332 585	316 192	0,26%
TOTAL 3.369 12/29/49 2016.10.06 - 2026.10.06	566 934	565 564	0,47%
UNICAJA BANCO SA 4.875 PE 2021.11.18 - 2170.02.18	293 158	310 850	0,26%
UNICREDIT SPA 0.8 07/05/202 2021.07.05 - 2029.07.05	484 614	0	0,00%
YKBNK 7.875 01/22/2031 2021.01.22 - 2031.01.22	369 085	363 626	0,30%
ZURICH FINANCE IRELAND 2021.01.19 - 2051.04.19	889 002	865 903	0,72%
ZURNVX 5.625 06/24/46 2016.03.24 - 2046.06.24	568 662	529 998	0,44%
Belföldi részvények:	477 328	1 013 466	0,84%
MASTERPLAST	475 578	323 692	0,27%
OPUS	1 750	5 666	0,00%
OTP TÖRZS (100)	0	684 108	0,57%
Külföldi részvények:	38 721 451	38 676 400	32,18%
ALIBABA GROUP HOLDING-SP ADR	992 810	1 396 333	1,16%
AMREST HOLDINGS SE	941 466	1 320 668	1,10%
ANDRITZ AG	0	712 430	0,59%
AUSTRIA TECHNOLOGIE	1 439 363	1 775 738	1,48%
BAYERISCHE MOTOR WERKE AG	0	384 261	0,32%
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE	203 859	267 357	0,22%
CREDIT SUISSE GROUP AG-REG	269 941	0	0,00%
DIAMONDBACK ENERGY INC	1 285	1 343	0,00%
DIGI COMMUNICATIONS NV	7 057 185	6 802 973	5,66%
ERSTE BANK STAMM	1 348 938	1 033 360	0,86%
FAURECIA	0	1 122 564	0,93%
FIDELITY CHINA SPECIAL SITUATIONS	293 549	259 037	0,22%
FONDUL PROPRIETATEA SA - .52	205 444	0	0,00%
HALYK SAVINGS BANK-GDR REG S	782 234	1 090 237	0,91%

Éves jelentés - OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

III. Vagyonkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2023.01.01	Időszak záró állománya 2023.12.31	Megoszlás (%)	
HELLO GROUP INC -SPN ADR	303 625	216 698	0,18%	
JD.COM INC-ADR	1 054 345	900 778	0,75%	
JOYY INC - ADR	261 090	302 580	0,25%	
JUMBO SA	1 915 102	1 647 634	1,37%	
KARDEMIR KARABUK DEMIR-CL D	125 421	0	0,00%	
KASPI.KZ JSC GDR	1 076 835	1 158 150	0,96%	
LEG IMMOBILIEN AG	0	567 771	0,47%	
LOGO YAZILIM SANAYI VE TICAR	140 242	260 624	0,22%	
MERCIALYS	19 552	0	0,00%	
MO-BRUK J MOKRZYCKI LTD	0	262 271	0,22%	
NASPERS LTD-N SHS SPON ADR	657 064	526 623	0,44%	
NOKIA OYJ	0	321 267	0,27%	
NOVATEK	28 018	0	0,00%	
OMV PETROM SA	5 655 571	3 350 472	2,79%	
PEGASUS HAVA TASIMACILIGI AS	305 866	307 150	0,26%	
PEKAO	3 275 907	1 297 980	1,08%	
PKO BANK	168 033	0	0,00%	
PLUG POWER INC	302 066	101 334	0,08%	
PROSUS	1 779 931	1 553 447	1,29%	
RAIFFEISEN INTERN BH	614 384	724 813	0,60%	
RENAULT SA	1 251 782	1 106 104	0,92%	
SABANCI HOLDING	0	354 237	0,29%	
SBERBANK	5 301	7 648	0,01%	
SOCIETATEA DE PRODUCERE A EN	0	167 877	0,14%	
SOCIETATEA NATIONALA DE GAZE	279 064	0	0,00%	
STELLANTIS NV (FR)	1 779 291	0	0,00%	
STELLANTIS NV ITA	0	1 666 617	1,39%	
STS HOLDING SA	88 593	0	0,00%	
TEAMVIEWER AG	880 206	956 237	0,80%	
TSKB	0	690 044	0,57%	
UBS GROUP AG-REG	0	114 879	0,10%	
VESTEL BEYAZ	795 202	633 279	0,53%	
VOLKSWAGEN AG	535 867	278 167	0,23%	
VONOVIA SE	1 270 026	1 094 475	0,91%	
WIENERBERGER AG	601 211	0	0,00%	
WIZZ AIR HOLDINGS PLC	0	1 924 339	1,60%	
YANDEX NV-A (RUS)	15 782	16 604	0,01%	
Befektetési jegyek:	19 761 492	20 996 698	17,47%	
ADVENTUM MAGIS ZK AA BEFJEGY	7 820 242	8 169 846	6,80%	
ADVENTUM SATIS EUR ZK AA	3 452 547	3 304 157	2,75%	
BNP EARTH FUND	1 363 874	1 026 807	0,85%	
ETF BRAZIL EWZ	1 996 476	2 058 963	1,71%	
ETF KOREA	318 277	340 533	0,28%	
FORESTAY DIÁKHOTEL I. ING.A. A	594 357	590 369	0,49%	
ISHARES MSCI CHILE ETF	915 946	1 366 227	1,14%	
KRANESHARES CSI CHINA INTERNET FUND	1 928 741	2 198 161	1,83%	
LYXOR MSCI CHINA UCITS ETF	308 192	252 252	0,21%	
PARTNERS GROUP SECONDARY 2008 S.	77 433	30 711	0,03%	
SPROTT PHYSICAL URANIUM TRUS	985 407	1 658 672	1,38%	
Átruházható értékpapírok összesen:	118 501 082	115 375 260	0	95,98%
Egyéb eszközök				
Követelések	8 070 036	2 926 225	2,43%	
Aktív időbeli elhatárolások	74 462	21 888	0,02%	
Származékos ügyletek értékelési különbözete	3 686 403	-80 377	-0,07%	
Egyéb eszközök összesen:	11 830 901	2 867 736	2,38%	
ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:	147 879 101	120 211 127	100,00%	

Éves jelentés - OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

III. Vagyongkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2023.01.01	Időszak záró állománya 2023.12.31	Megoszlás (%)
Kötelezettségek			
1. Hitelállomány:	0	0	0,00%
2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:			
Alapkezelői díj	176 699	161 829	5,06%
Letétkezelői díj	15 240	14 675	0,46%
Költségmentés elszámolt egyéb tétel	12 606	12 473	0,39%
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség	21 701 289	3 008 266	94,09%
3. Céltartalékok:	0	0	0,00%
4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:	0	0	0,00%
Kötelezettségek összesen:	21 905 834	3 197 243	100,00%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK:	125 973 267	117 013 884	

IV. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma :	34 811 505 005	28 417 350 621
---	----------------	----------------

V. Az egy befektetési jegyre eső nettó eszközérték (Ft/jegy):

	2022.12.31	2023.12.31
Jelen dokumentum alapján:	3,618725	4,117692
A hivatalosan közzétett nettó eszközérték alapján:	3,640716	4,118628 *

*Az Alap több kibocsátott befektetési jegy sorozatot is tartalmaz. A fenti információk portfólióra vonatkozó összértéket (nettó eszközérték és forgalomban lévő befektetési jegyek száma), illetve súlyozott átlagértéket (egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték) mutatnak. Az információk további részletezését ld. VI. pont.

A kismértékű eltérés oka, hogy a hivatalosan közzétett egy jegyre jutó nettó eszközérték az Alapkezelési Szabályzat rendelkezéseinek megfelelő módon, míg a jelen dokumentumban szereplő érték a Számviteli Törvény és Kormányrendelet előírásai szerint kerül meghatározásra.

Az alábbiakban bemutatott "Közzétett Nettó eszközérték" a 2024.01.03-án kalkulált és 2024.01.02-i értéknápra (T nap) vonatkozó nettó eszközértéket mutatja, amely T-1 munkanapi (2023.12.29) készlettel, T napi árfolyammal és T-1 naptári napig felhalmozott folyószámla kamatokkal számított érték, míg a számviteli beszámoló minden adata 2023.12.31-ére vonatkozik.

	eFt	
	Közzétett Nettó Eszközérték	Éves beszámoló
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0
Követelések	0	2 926 225
Értékpapírok	115 404 494	115 375 260
Pénzeszközök	1 873 312	1 968 131
Aktív időbeli elhatárolások	0	21 888
Származtatott ügyletek értékelési különbözete	1 135 154	-80 377
Eszközök összesen	118 412 960	120 211 127
Kötelezettségek	1 369 894	3 197 243
Passzív elhatárolások	0	0
Nettó eszközérték / Saját tőke	117 043 066	117 013 884

Éves jelentés - OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

VI. Az Alap értékpapír portfóliójának összetétele

Megnevezés	2023.01.01	Megoszl.(%)	2023.12.31	Megoszl.(%)
a) tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok:	118 501 082	80,13%	115 375 260	95,98%
b) más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
<i>a fentiekből:</i>				
c) a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
d) egyéb átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
e) hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok:	59 540 811	40,25%	54 688 696	45,49%

A portfólió összetételében a tárgyidőszakban bekövetkezett változások leírása

A portfólió összetételében bekövetkezett egyes változások tételes bontását ld. III. pont.

VII. Az Alap eszközeinek alakulása

Megnevezés	2022. december 31- el zárult üzleti év	2023. december 31- el zárult üzleti év
a) befektetésekből származó jövedelem:	24 255 441	11 927 444
b) egyéb bevétel:	0	0
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):	-2 088 172	-1 965 419
d) a letétkezelő díjai:	-61 363	-59 416
e) egyéb díjak és adók:		
bizományosi díj:	-94 061	-41 827
bankköltség:	-2 709	-1 496
felügyeleti díj:	-44 106	-41 575
egyéb költség és ráfordítás:	-58 777	-74 034
f) nettó jövedelem:	21 906 253	9 743 677
g) felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0	0
újra befektetett jövedelem:	21 906 253	9 743 677
h) a tőkeszámla változása:	-33 494 698	-23 934 171
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése:	-4 467 852	5 231 111
j) minden olyan egyéb változás, amely hatást gyakorol a befektetési alap eszközeire és kötelezettségeire: (*)	0	0

*Tárgyidőszakban, illetve megelőző időszakban ilyen tételek nem merültek fel.

Éves jelentés - OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

VIII. Összehasonlító táblázat a nettó eszközértékek és egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértékek alakulására

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma és nettó eszközértéke:

	Elért hozamok éves bontásban	Forgalomban lévő befektetési jegyek száma (db)	Fordulónapi nettó eszközérték (Ft)	Egy jegyre jutó nettó eszközérték (Ft/db)
2019. december 31.	23,82%	53 565 333 661	280 376 765 403	5,234295
2020. december 31.	-28,23%	57 987 106 181	217 832 038 728	3,756560
2021. december 31.	-17,09%	45 600 926 870	142 029 563 465	3,114620
2022. december 31.	16,19%	34 811 505 005	125 973 267 630	3,618725
2023. jan.. 31.		34 673 440 927		3,706822
2023. febr.. 28.		34 164 787 336		3,722502
2023. márc.. 31.		33 697 037 902		3,654726
2023. ápr.. 28.		33 261 001 230		3,663262
2023. máj.. 31.		32 480 831 689		3,666004
2023. jún.. 30.		31 357 276 777		3,690996
2023. júl.. 31.		30 784 684 874		3,912896
2023. aug.. 31.		30 582 169 223		3,910735
2023. szept.. 29.		30 434 714 172		4,080826
2023. okt.. 31.		30 337 454 922		4,048408
2023. nov.. 30.		30 077 267 176		4,036988
2023. december 31.	13,79%	28 417 350 621	117 013 884 970	4,117692

Az OTP Supra Származtatott Befektetési Alap 2023. évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után:

13,79%

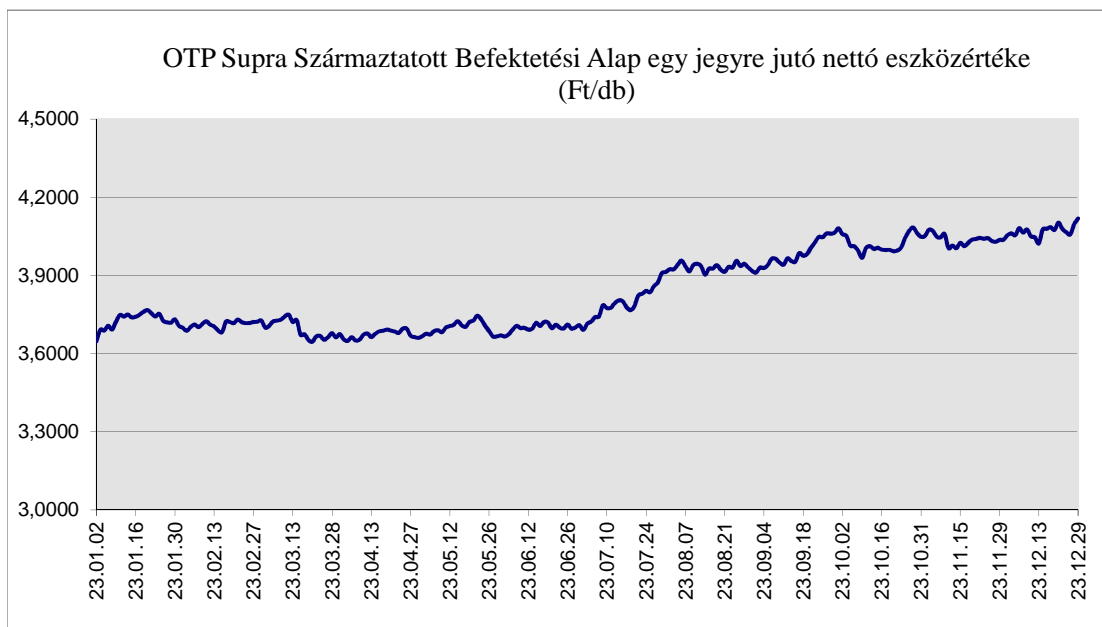
Az Alapra kibocsátott befektetési jegyek darabszámának havi változása:

'A' sorozat (névérték 1 Ft)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2023. január	356 713 132	494 777 210
2023. február	154 779 425	663 433 016
2023. március	126 886 915	594 636 349
2023. április	100 846 805	536 883 477
2023. május	80 519 106	860 688 647
2023. június	80 383 571	1 203 938 483
2023. július	42 212 360	614 804 263
2023. augusztus	135 779 087	338 294 738
2023. szeptember	162 151 222	309 606 273
2023. október	256 165 308	353 424 558
2023. november	153 585 671	413 773 417
2023. december	99 532 636	364 662 906
Összesen:	1 749 555 238	6 748 923 337

Éves jelentés - OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

'B' sorozat (névérték 1 Ft)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2023. január	18 291 923	212 998 635
2023. február	204 060 680	466 700 030
2023. március	339 078 782	481 838 948
2023. április	10 096 844	333 218 048
2023. május	113 310 273	206 901 016
2023. június	130 508 464	323 104 053
2023. július	210 819 757	216 724 438
2023. augusztus	61 730 431	148 374 427
2023. szeptember	37 519 779	118 073 755
2023. október	92 737 661	183 304 298
2023. november	201 607 426	123 564 901
2023. december	87 704 461	87 450 217
Összesen:	1 507 466 481	2 902 252 766

Az Alap nem fizetett hozamot a beszámolási időszakban.



Éves jelentés - OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

IX. A származékos ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása

A származékos ügyletek és kapcsolódó kötelezettségvállalások a XV. pontban az értékpapírok értékülönözésének részletezésével együtt kerülnek bemutatásra.

X. Az Alapkezelő működésében bekövetkezett változások, valamint a befektetési politika alakulására ható fontosabb tényezők bemutatása

Az Alapkezelő működésére vonatkozó belső szabályzatok a KBFTV., valamint egyéb vonatkozó jogszabályok előírásai szerint kerültek kialakításra, illetve módosításra. Az Alapkezelő működésében ugyanakkor tárgyidőszak folyamán jelentős változás nem történt.

Az Alapkezelő által végzett tevékenységeket és működésre vonatkozó további részleteket ld.

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

Az Alap kibocsátási tájékoztatója és kezelési szabályzata szintén a KBFTV. és egyéb vonatkozó jogszabályok előírásai szerint kerültek kialakításra, illetve módosításra.

Az ennek keretében is részletezett, az Alap működését befolyásoló befektetési politika tekintetében jelentős változás nem történt.

XI. Az Alapkezelő által fizetett javadalmazások az Alapkezelő egészére és az Alap kockázati profiljára tevékenységük révén lényeges hatást gyakoroló személyek kapcsán:

Az Alapkezelő által 2023. évben kifizetett összes:

eFt.

Megnevezés	Összeg
Rögzített javadalmazás	1 154 746
Változó javadalmazás	1 098 395
Összesen	2 253 141

Az Alap kockázati profiljára lényeges hatást gyakorlók körében 2023. évben kifizetett összes:

eFt.

Megnevezés	Ügyvezetők	Egyéb munkavállalók	Összesen
Kedvezményezettek száma	5	19	24
Nyereségrészesedés	0	88 909	88 909
Teljes javadalmazás *	353 020	577 748	930 768

*A fenti számok az alapkezelő által kifizetett összes (nem csak az adott alapra vonatkozó) javadalmazást tartalmazzák.

XII. Kockázatkezelésre vonatkozó információk

a) nem likvid jellegűknél fogva különleges szabályok alá tartozó eszközök:

Az Alap portfóliója sem tárgyidőszakban, sem előző időszakban nem tartalmazott nem likvid jellegűknél fogva különleges kezelési szabály alá tartozó eszközöket.

b) likviditáskezeléssel kapcsolatos megállapodások bemutatása

Az Alapkezelő az Alap nevében sem tárgyidőszakban, sem a megelőző időszakban nem kötött új, az Alap portfóliójával kapcsolatos likviditáskezelési feladatok ellátására vonatkozó szerződéses megállapodást.

Az Alapkezelő alapvetően éven belül lejárató likvid magyar állampapírokkal illetve feltörhető lekötött betétben tartja az alap likviditását a kezelési szabályzatban meghatározott limitek betartásával.

A likviditáskezelés során a tranzakciós költségek csökkentése érdekében az Alapkezelő megvizsgálja a likviditási többlettel, illetve a likviditás hiánnyal rendelkező alapokat, és azok magyar állampapír állományának javára, illetve terhére, az alapok között köt piaci áras adásvételi ügyleteket. Így a likviditáskezelés során első körben az OTP Alapkezelő által kezelt alapok között kerül sor tranzakciókra, elsősorban diszkontkincstárjegyekkel. Amennyiben ezek után nettó kitétsége marad az alapoknak, további likviditáskezeléshez kapcsolódó ügyleteket az Alapkezelő külső partnerekkel köt piaci áras tranzakciók keretében.

Éves jelentés - OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

c) az Alap aktuális kockázati profilja és az Alapkezelő által e kockázatok kezelése érdekében alkalmazott kockázatkezelési rendszerek

Az Alap kockázati profiljára vonatkozó információkat az Alap Tájékoztatójának "Az Alap kockázati profilja" c., a Kezelési Szabályzatának "A kockázati tényezők bemutatása" c. fejezetei, valamint a Kiemelt Befektetői Információjának "Hozam és kockázat profit" c., illetve "Jelentős kockázati tényezők" pontjai tartalmazzák.

A Társaság likviditási politikája a Bizottság 2012. december 19-i, a 2011/61/EU európai parlamenti és tanácsi irányelvnek a mentességek, az általános működési feltételek, a letétkezelők, a tőkeáttétel, az átláthatóság és a felügyelet tekintetében történő kiegészítéséről szóló 231/2013/EU felhatalmazáson alapuló rendelete („ABAK-rendelet”) 46-48. cikkének megfelelően lett kialakítva.

A Társaság likviditási politikája az ÁÉKBV-alapkezelőre vonatkozó szervezeti, összeférhetetlenségi, üzletviteli és kockázatkezelési követelményekről szóló 79/2014. (III. 14.) Korm. rendelet („79/2014. Korm. rendelet”) 24. paragrafusának megfelelően lett kialakítva.

XIII. Tőkeáttétel mértékében bekövetkezett változások

	2022.12.31	2023.12.31	Változás 2023/2022
Tőkeáttétel *	2 439 743 819 977	148 527 650 182	-93,9122%

* A tőkeáttétel kiszámítása az ABAK-rendelet 6-11. cikkével összhangban történt.

XIV. Egyéb információk

a) Az Alap illikviddé vált eszközeinek bemutatása

Az Alapkezelő részéről az Alap vonatkozásában sem a tárgyidőszakban, sem az előző időszakban nem történt a KBFTV. szerinti illikviddé vált eszközök elkülönítése.

b) Az Alap által tőzsdén nem jegyzett társaság felett történő ellenőrzésből befolyást biztosító részesedésszerzések

Az Alap részéről sem tárgyidőszakban, sem megelőző időszakban nem történt tőzsdén nem jegyzett társaságban ellenőrző befolyást biztosító részesedésszerzés.

Éves jelentés - OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

XV. Értékpapírok értékkülönbségének részletezése, valamint a származékos ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	futamideje	Beszerzési ár	Értékkülönbség		Piaci érték
			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
Államkötvények:		28 723 582	429 183	-1 475 847	27 676 918
ARAB REPUBLIC OF EG	2018.04.16 - 2030.04.16	206 272	15 337	39 316	260 925
ARGENT 0.125 07/09/204	2020.09.04 - 2049.07.09	694 417	15 683	-383 001	327 099
ARGENT 1 07/09/2029	2020.09.04 - 2029.07.09	25 553	159	-12 346	13 366
BRAZIL 10.25 01/10/2028	2007.02.14 - 2028.01.10	956 008	50 879	96 592	1 103 479
BTF 0 02/28/2024	2023.11.29 - 2024.02.28	753 095	0	8 132	761 227
ECUA 0.5 07/31/2040	2020.08.31 - 2040.07.31	827 218	5 481	3 406	836 105
EGYPT 5.8 09/30/2027	2021.09.30 - 2027.09.30	1 384 963	25 599	-43 738	1 366 824
EGYPT 8.75 09/30/2051	2021.09.30 - 2051.09.30	758 025	19 309	-208 415	568 919
EGYPT 8.875 05/29/2050	2020.05.29 - 2050.05.29	473 111	4 170	-140 508	336 773
LITHUN 0.5 07/28/2050	2020.07.28 - 2050.07.28	2 757 344	9 613	-523 064	2 243 893
PERU 1.862 12/01/2032	2020.12.01 - 2032.12.01	197 184	356	-20 487	177 053
PERU 2.78 12/01/2060	2020.12.01 - 2060.12.01	194 926	532	-53 899	141 559
PERU 3.23 07/28/2121	2020.12.01 - 2121.07.28	194 396	3 129	-53 526	143 999
POLAND 2 10/25/46	2016.10.25 - 2046.10.25	3 268 525	14 262	-423 398	2 859 389
ROMANI 2.375 04/19/27	2017.04.19 - 2027.04.19	1 496 955	25 604	-50 735	1 471 824
ROMANI 3.624 05/26/2030	2020.05.26 - 2030.05.26	2 637 707	62 709	6 318	2 706 734
ROMANI 3.75 02/07/2034	2022.02.07 - 2034.02.07	2 016 052	82 555	97 996	2 196 603
ROMANI 3.875 10/29/35	2015.10.29 - 2035.10.29	2 227 761	18 206	61 007	2 306 974
ROMANI 6.375 09/18/2030	2023.09.18 - 2033.09.18	1 363 002	25 075	84 535	1 472 612
SERBIA 1 09/23/2028	2021.09.23 - 2028.09.23	404 969	1 454	44 185	450 608
SERBIA 1.5 06/26/2029	2019.06.26 - 2029.06.26	557 630	5 946	90 447	654 023
SERBIA 2.05 09/23/2036	2021.09.23 - 2036.09.23	1 390 895	8 814	-294 985	1 104 724
SLOVGB 2.25 06/12/68	2018.06.12 - 2068.06.12	938 389	9 580	-393 226	554 743
SOAF 5 10/12/46	2016.10.12 - 2046.10.12	381 508	5 766	4 860	392 134
UKRAIN 6.75 06/20/2028	2019.06.20 - 2028.06.20	1 346 502	0	460 434	1 806 936
US TREASURY N/B 2.875	2015.08.15 - 2045.08.15	1 271 175	18 965	128 253	1 418 393
Vállalati kötvények:		26 802 995	449 969	-241 186	27 011 778
ALVGR 3.875 12/29/49	2016.09.07 - 2049.12.29	333 720	5 120	-39 401	299 439
AXASA 3.375 07/06/2047	2016.03.30 - 2047.07.06	465 662	9 503	97 478	572 643
CRBKMO 7.5% 05/10/27	2017.04.05 - 2027.10.05	287 240	0	-211 092	76 148
DNONO 8.375 05/29/24	2019.05.29 - 2024.05.29	340 719	3 071	63 818	407 608
ENIIM 3.375 PERP 07/13/2	2020.10.13 - 2169.10.13	630 893	4 955	-14 932	620 916
GAZPRU 4.25 06/04/24	2017.04.06 - 2024.04.06	3 054 713	31 214	-576 215	2 509 712
GTCAPW 2.25 06/23/2026	2021.06.23 - 2026.06.23	698 186	9 061	-128 295	578 952
ISPIM 7.75 07/29/49	2017.01.11 - 2027.01.11	308 890	14 142	84 497	407 529
ISTANBUL 6.375 12/09/20	2020.12.09 - 2025.12.09	913 182	4 175	93 940	1 011 297
LGEN 5.25 03/21/2047	2017.03.21 - 2027.03.21	440 145	7 624	61 067	508 836
MAEXIM 6 05/16/2029	2023.11.16 - 2029.05.16	615 899	2 352	48 701	666 952
MAGYAR 4.6 10/24/2029	2021.12.08 - 2029.10.24	749 074	6 957	-53 330	702 701
MBHBAN 8.625 10/19/202	2023.10.19 - 2027.10.19	507 364	8 782	19 849	535 995
MBKPW 8.375 09/11/2027	2023.09.11 - 2027.09.11	465 420	11 804	19 696	496 920
NOVALJ 3.4 02/05/2030	2020.02.05 - 2030.02.05	264 731	9 413	438	274 582
OTPHB 2.875% 07/15/2021	2019.07.15 - 2029.07.15	4 942 874	69 452	66 099	5 078 425
OTPHB 6.1 06/22/2026	2023.12.22 - 2026.06.22	1 150 826	960	-2 021	1 149 765
OTPHB 7.35 03/04/2026	2022.12.01 - 2026.03.04	173 282	9 973	-5 036	178 219
PCRK 2024/A	2021.06.24 - 2024.06.24	533 070	15 023	29 753	577 846
PEMEX 5.95 01/28/2031	2020.01.28 - 2031.01.28	671 108	19 506	-62 639	627 975
PEMEX 6.7 02/16/2032	2021.12.16 - 2032.02.16	2 769 695	92 146	245 637	3 107 478
PEMEX 6.95 01/28/2060	2020.01.28 - 2060.01.28	818 450	31 070	-134 006	715 514

Éves jelentés - OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

XV. Értékpapírok értékkülönbözetének részletezése, valamint a származékos ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	futamideje	Beszerzési ár	Értékkülönbözlet		Piaci érték
			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
PETROBRAS 6.85 06/05/1	2015.06.05 - 2115.06.05	1 413 037	7 900	56 427	1 477 364
PHOENIX GRP 4.75 09/04	2020.06.04 - 2031.09.04	175 021	2 951	6 903	184 875
RABROM 7 10/12/2027	2023.10.12 - 2027.10.12	348 894	5 352	7 858	362 104
RALFP 4.371 01/23/23	2017.05.23 - 2023.01.23	154 405	0	-153 919	486
SAUDI ARAMCO 3.5 11/2	2020.11.24 - 2070.11.24	411 798	1 704	-89 229	324 273
SYNGENTA FINANCE N ^v	2018.04.24 - 2025.04.24	250 830	3 204	91 051	345 085
SYNGENTA FINANCE N ^v	2018.04.24 - 2028.04.24	188 123	2 545	69 338	260 006
SYNGENTA FINANCE N ^v	2018.04.24 - 2048.04.24	250 830	3 717	61 645	316 192
TOTAL 3.369 12/29/49	2016.10.06 - 2026.10.06	461 925	4 611	99 028	565 564
UNICAJA BANCO SA 4.8 ^v	2021.11.18 - 2170.02.18	361 530	2 249	-52 929	310 850
YKBNK 7.875 01/22/2031	2021.01.22 - 2031.01.22	295 570	12 183	55 873	363 626
ZURICH FINANCE IRELA ^v	2021.01.19 - 2051.04.19	889 500	21 954	-45 551	865 903
ZURNVX 5.625 06/24/46	2016.03.24 - 2046.06.24	466 389	15 296	48 313	529 998
Belföldi részvények:		981 262	0	32 204	1 013 466
MASTERPLAST		348 042	0	-24 350	323 692
OPUS		8 670	0	-3 004	5 666
OTP TÖRZS (100)		624 550	0	59 558	684 108
Külföldi részvények:		33 614 154	0	5 062 246	38 676 400
ALIBABA GROUP HOLDING-SP ADR		1 642 653	0	-246 320	1 396 333
AMREST HOLDINGS SE		860 683	0	459 985	1 320 668
ANDRITZ AG		643 648	0	68 782	712 430
AUSTRIA TECHNOLOGIE		1 739 420	0	36 318	1 775 738
BAYERISCHE MOTOR WERKE AG		380 597	0	3 664	384 261
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE		139 069	0	128 288	267 357
DIAMONDBACK ENERGY INC		879	0	464	1 343
DIGI COMMUNICATIONS NV		5 520 134	0	1 282 839	6 802 973
ERSTE BANK STAMM		1 030 193	0	3 167	1 033 360
FAURECIA		1 061 229	0	61 335	1 122 564
FIDELITY CHINA SPECIAL SITUATIONS		325 200	0	-66 163	259 037
HALYK SAVINGS BANK-GDR REG S		769 791	0	320 446	1 090 237
HELLO GROUP INC -SPN ADR		212 059	0	4 639	216 698
JD.COM INC-ADR		1 497 975	0	-597 197	900 778
JOYY INC - ADR		273 174	0	29 406	302 580
JUMBO SA		1 179 441	0	468 193	1 647 634
KASPI.KZ JSC GDR		632 226	0	525 924	1 158 150
LEG IMMOBILIEN AG		407 583	0	160 188	567 771
LOGO YAZILIM SANAYI VE TICAR		321 417	0	-60 793	260 624
MO-BRUK J MOKRZYCKI LTD		196 079	0	66 192	262 271
NASPERS LTD-N SHS SPON ADR		523 708	0	2 915	526 623
NOKIA OYJ		382 219	0	-60 952	321 267
OMV PETROM SA		1 985 938	0	1 364 534	3 350 472
PEGASUS HAVA TASIMACILIGI AS		303 841	0	3 309	307 150
PEKAO		718 994	0	578 986	1 297 980
PLUG POWER INC		589 213	0	-487 879	101 334
PROSUS		1 023 286	0	530 161	1 553 447
RAIFFEISEN INTERN BH		533 141	0	191 672	724 813
RENAULT SA		1 002 902	0	103 202	1 106 104
SABANCI HOLDING		373 945	0	-19 708	354 237
SBERBANK		127 287	0	-119 639	7 648
SOCIETATEA DE PRODUCERE A EN		136 750	0	31 127	167 877
STELLANTIS NV ITA		989 760	0	676 857	1 666 617
TEAMVIEWER AG		940 689	0	15 548	956 237

Éves jelentés - OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

XV. Értékpapírok értékkülönbözetének részletezése, valamint a származékos ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	futamideje	Beszerzési ár	Értékülönbözlet		Piaci érték
			kamatból, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
TSKB		832 813	0	-142 769	690 044
UBS GROUP AG-REG		291 739	0	-176 860	114 879
VESTEL BEYAZ		587 428	0	45 851	633 279
VOLKSWAGEN AG		347 330	0	-69 163	278 167
VONOVIA SE		766 050	0	328 425	1 094 475
WIZZ AIR HOLDINGS PLC		1 789 052	0	135 287	1 924 339
YANDEX NV-A (RUS)		534 619	0	-518 015	16 604
Befektetési jegyek:		17 758 564	0	3 238 134	20 996 698
ADVENTUM MAGIS ZK AA BEFJEGY		5 210 080	0	2 959 766	8 169 846
ADVENTUM SATIS EUR ZK AA		2 815 484	0	488 673	3 304 157
BNP EARTH FUND		1 431 547	0	-404 740	1 026 807
ETF BRAZIL EWZ		1 871 517	0	187 446	2 058 963
ETF KOREA		360 307	0	-19 774	340 533
FORESTAY DIÁKHOTEL I. ING.A. A		427 713	0	162 656	590 369
ISHARES MSCI CHILE ETF		1 358 716	0	7 511	1 366 227
KRANESHARES CSI CHINA INTERNET FUND		2 272 301	0	-74 140	2 198 161
LYXOR MSCI CHINA UCITS ETF		310 911	0	-58 659	252 252
PARTNERS GROUP SECONDARY 2008 S.		702 051	0	-671 340	30 711
SPROTT PHYSICAL URANIUM TRUS		997 937	0	660 735	1 658 672
MINDÖSSZESEN:		107 880 557	879 152	6 615 551	115 375 260

Határidős deviza ügyletek bemutatása:

	adatok ezerben	határidős ügylet szerződés szerinti értéke		határidős ügylet diszkontált piaci értéke		eredmény
		deviza 1	deviza 2	deviza 1 értéke forintban	deviza 2 értéke forintban	
		2022.12.31-én:	USD / NOK	-9 478	94 296	
	HUF / USD	-2 272 740	6 000	-2 268 317	2 252 994	-15 323
	HUF / EUR	-8 549 476	21 270	-8 528 688	8 511 069	-17 619
	HUF / USD	-2 257 500	6 000	-2 253 106	2 252 994	-112
	RON / HUF	-86 566	7 280 201	-6 962 696	7 175 956	213 260
	USD / EUR	45 591	-48 000	18 235 086	-18 004 439	230 647
	PLN / EUR	24 534	-116 080	9 809 559	-9 870 865	-61 306
	EUR / HUF	-265 000	108 404 610	-106 032 629	108 088 451	2 055 822
	GBP / EUR	-1 530	1 772	-690 621	708 814	18 193
	CZK / EUR	-303 830	12 436	-5 024 488	4 973 654	-50 834
	USD / EUR	-7 986	7 497	-2 992 609	2 997 295	4 686
	USD / EUR	-38 070	35 740	-14 266 042	14 289 172	23 130
	RON / EUR	-97 656	19 790	-7 890 071	7 918 075	28 004
	USD / EUR	-3 684	3 456	-1 380 512	1 381 794	1 282
	USD / EUR	-1 400	1 311	-524 625	524 307	-318
	Összesen:					2 465 947

Éves jelentés - OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

XV. Értékpapírok értékkülönbözetének részletezése, valamint a származékos ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása - folytatás

Határidős deviza ügyletek bemutatása - folytatás:

	adatok ezerben	határidős ügylet szerződés szerinti értéke		határidős ügylet diszkontált piaci értéke		eredmény
		deviza 1	deviza 2	deviza 1 értéke forintban	deviza 2 értéke forintban	
2023.12.31-én:	EUR / RON	-2 915	14 530	-1 114 509	1 116 254	1 745
	PLN / HUF	-100 133	8 868 880	-8 785 684	8 810 996	25 312
	EUR / HUF	-25 350	9 775 137	-9 680 387	9 711 339	30 952
	USD / EUR	-43 500	40 240	-15 043 408	15 382 927	339 519
	USD / EUR	-2 000	1 854	-691 140	708 207	17 067
	USD / HUF	-1 100	382 868	-380 127	380 934	807
	EUR / HUF	-45 200	17 222 104	-17 267 962	17 130 030	-137 932
	EUR / HUF	-25 350	9 775 214	-9 680 387	9 711 415	31 028
	EUR / HUF	-20 000	7 714 600	-7 637 386	7 664 250	26 864
	USD / NOK	-8 644	94 296	-2 986 704	3 203 631	216 927
	EUR / RON	-628	3 137	-240 159	240 997	838
	USD / ZAR	-8 500	156 530	-2 928 109	2 901 506	-26 603
	EUR / RON	-83	413	-31 695	31 728	33
	USD / AUD	-5 914	9 000	-2 035 628	2 110 752	75 124
	USD / SEK	-14 231	148 538	-4 916 231	5 113 981	197 750
	EUR / RON	-343	1 707	-131 011	131 139	128
	RON / HUF	-63 419	5 013 120	-4 872 107	4 998 195	126 088
	EUR / HUF	-1 900	727 434	-725 944	723 760	-2 184
	USD / HUF	-18 800	6 652 380	-6 496 717	6 618 780	122 063
	EUR / HUF	-46 000	17 686 793	-17 602 156	17 670 963	68 807
	SEK / EUR	-74 672	6 742	-2 570 861	2 575 451	4 590
	PLN / HUF	-20 000	1 776 000	-1 754 803	1 764 409	9 606
	RON / HUF	-49 314	3 858 081	-3 781 079	3 832 901	51 822
	HUF / EUR	-956 000	2 500	-956 000	956 950	950
	EUR / HUF	-2 500	956 155	-956 950	956 155	-795
	EUR / HUF	-3 000	1 146 351	-1 148 340	1 146 351	-1 989
	Összesen:					1 178 517

Határidős tőzsdei ügyletek bemutatása:

Megnevezés	Eladás /Vétel	Devizanem	Nyitott kontraktus	Piaci ár	Piaci érték devizában	Piaci érték (eFt)
ESH3 - S&P 500 MINI FU	Eladás	USD	456	3 861,000	-1 128 850	-424 086
NQH3 - NASDAQ 100 MI	Eladás	USD	182	11 022,250	-908 180	-341 185
WNH3 - US ULTRA BON	Eladás	USD	140	1,343	-83 125	-31 228
DMH3 - DJ INDUSTRIAL	Eladás	USD	40	33 285,000	-47 800	-17 958
DMH3 - DJ INDUSTRIAL	Eladás	USD	40	33 285,000	-47 800	-17 958
GCG3 - GOLD 100 OZ FU	Vétel	USD	20	1 826,200	106 320	39 942
UBH3 - EURO BUXL 30Y	Eladás	USD	180	1,352	5 231 547	1 965 388
2022. összesen:						1 172 915
NQH4 - NASDAQ 100 MI	Eladás	USD	182	17 023,500	214 400	74 277
ESH4 - S&P 500 MINI FU	Eladás	USD	360	4 820,000	220 500	76 390
DMH4 - DJ INDUSTRIAL	Eladás	USD	205	38 012,000	17 425	6 037
UBH4 - EURO BUXL 30Y	Eladás	EUR	160	1,417	-1 232 000	-471 585
2023. összesen:						-314 881

Éves jelentés - OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

XV. Értékpapírok értékkülönbözetének részletezése, valamint a származékos ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása - folytatás

Kamatswap ügyletek bemutatása (adatok Ft-ban):

	Előző év 2022. december 31.	Tárgyév 2023. december 31.
Az Alap által fizetendő fix láb értéke:	11 013 209 205	14 684 914 342
Az Alap számára lejáratkor jóváírandó változó lábának értéke:	-10 966 306 255	-15 628 927 269
A kamatswap ügylet piaci értéke:	46 902 950	-944 012 927
Az Alap által fizetett swap kamat értéke a tárgyévben:	12 150 105	12 084 930
A mérlegben kívül (0. számlaosztályban) nyilvántartott értékek	1 500 000 USD	14 001 500 000

XVI. Értékpapír-finanszírozási és a teljeshozam-csereügyletek bemutatása:

Fordulónapon nyitott szállítós repo, fordított repo, sell & buy back és buy & sell back ügyletek bemutatása:

Nyitott 'buy & sell back' ügyletek:

Értékpapír adatai Megnevezése	Névértéke	Devi- za	Vétel dátuma	Vételi érték	Eladás dátuma	Eladási érték	Ügylet hozama
2022.12.31-én:							
OTPHB 2.875% 07/15/202	8 868 000	EUR	2022.10.04	3 508 548 811	2023.01.04	3 508 548 811	0
ROMANI 3.624 05/26/2030	9 500 000	EUR	2022.10.04	3 217 059 944	2023.01.04	3 217 059 944	0
ROMANI 2.375 04/19/27	10 000 000	EUR	2022.10.04	3 805 028 598	2023.01.04	3 805 028 598	0
STELLANTIS NV (FR)	2 700	EUR	2022.12.13	1 550 574 957	2023.01.04	1 550 574 957	0
PROSUS	3 500	EUR	2022.12.13	1 895 750 464	2023.01.04	1 895 750 464	0
AUSTRIA TECHNOLOGI	80 000	EUR	2022.12.13	1 137 169 292	2023.01.04	1 137 169 292	0
PEKAO	364 070	EUR	2022.12.13	2 699 655 738	2023.01.04	2 699 655 738	0
RENAULT SA	224 333	EUR	2022.12.19	786 832 114	2023.01.04	786 832 114	0
2023.12.31-én:							
PROSUS	2 624	EUR	2023.12.28	1 386 844	2024.01.03	1 386 844	0
AUSTRIA TECHNOLOGI	160 000	EUR	2023.12.28	4 130 524	2024.01.03	4 130 524	0
OTP TÖRZS (100)	1 300	eFt	2023.12.28	205 259	2024.01.02	205 259	0

Megnevezése	Névértéke	za	dátuma	érték	dátuma	érték	ráfordítása
2022.12.31-én:							
ROMANI 3.624 05/26/2030	9 500 000	EUR	2022.12.13	3 446 461 702	2023.01.04	3 446 461 702	0
ROMANI 2.375 04/19/27	10 000 000	EUR	2022.12.13	3 836 650 108	2023.01.04	3 836 650 108	0
PROSUS	1 500	EUR	2022.12.19	786 923 804	2023.01.04	786 923 804	0

Az ügyletekhez kapcsolódó óvadék nem került meghatározásra.

Az ügyleti kamat megállapítása az ügyletkötéskor érvényes, keretjellegű megállapodás szerinti referenciakamat (BUBOR) figyelembe vételével történt.

A fenti ügyleteken felül a fordulónapon az Alap nem rendelkezett egyéb nyitott értékpapír finanszírozási, illetve teljes hozamcsereügylettel.

Éves jelentés - OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

XVII. A mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítő megjegyzések

Saját tőke mozgástábla

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg
Induló tőke változása:	34 811 505	3 257 022	-9 651 177	28 417 350
Tőkenövekmény változásának levezetése:				
Jegyforgalmazás értékkülönbözete:	118 943 383	9 394 759	-26 934 775	101 403 367
Értékelési különbözet:	2 183 215	7 414 326	-2 183 215	7 414 326
Eredménytartalék:	-51 871 089	21 906 253	0	-29 964 836
Tárgyévi eredmény:	21 906 253	9 743 677	-21 906 253	9 743 677
Tőkenövekmény összesen:	91 161 762	48 459 015	-51 024 243	88 596 534
Saját tőke összesen:	125 973 267	51 716 037	-60 675 420	117 013 884

Likviditási jelentés

I. Hitelállomány összetétele

Felvétel időpontja	Hitelező	Hitel összege	Lejárati ideje	Hátralékos összeg
-	-	-	-	-

II. Költségek összetétele

adatok Ft-ban

Költségelem megnevezése	2022. évi költség	2022. évben pénzügyileg realizált	2023. évi költség	2023. évben pénzügyileg realizált
Alapkezelési díj	2 088 171 535	1 911 472 408	1 965 419 303	1 803 590 207
Letétkezelői díj	61 363 406	46 123 723	59 415 731	44 741 009
Bizományosi díj	94 061 106	94 061 106	41 826 857	41 826 857
Bankköltség	2 709 208	2 709 208	1 495 851	1 495 851
Felügyeleti díj	44 106 000	33 405 000	41 575 000	31 388 000
Könyvvizsgálat díja	1 905 000	0	2 286 000	0
Egyéb	17 782	17 782	3 180 757	3 180 757
Összesen:	2 292 334 037	2 087 789 227	2 115 199 499	1 926 222 681

Éves jelentés - OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

XVIII. Cash flow kimutatás	adatok ezer Ft-ban	
	2022.01.01- 2022.12.31.	2023.01.01- 2023.12.31.
I. Működési cash flow	-140 182 855	-15 417 311
1. Tárgyévi eredmény (kapott hozamok nélkül)	9 802 179	4 507 975
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0
4. Elszámolt értékelési különbözet	-4 467 852	5 231 111
5. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
7. Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye	-90 248 755	-6 413 080
8. Befektetett eszközök állományváltozása	0	0
9.1. Követelések változása	772 872	5 143 811
9.2. Értékpapírok értékelési különbözetének változása	13 742 071	-8 997 891
10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-60 482 185	-18 708 591
11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	-26 966	52 574
13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	0	0
Származékos ügyletek állományváltozása	-9 274 219	3 766 780
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	189 437 997	23 772 495
17. Értékpapírok beszerzése -	-795 329 992	-165 740 712
18. Értékpapírok eladása, beváltása +	972 663 915	184 277 505
19. Kapott hozamok +	12 104 074	5 235 702
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-33 494 698	-23 934 171
20. Befektetési jegy kibocsátás +	17 148 323	12 651 781
22. Befektetési jegy visszavásárlása -	-50 643 021	-36 585 952
23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	0	0
IV. Pénzeszközök változása	15 760 444	-15 578 987
Pénzeszközök nyitó értéke	1 786 674	17 547 118
Pénzeszközök záró értéke	17 547 118	1 968 131

Megjegyzések:

1. A részletező sorok számozása a Kormányrendelet 4. sz. melléklete szerint.
2. A 9. Forgóeszközök állományváltozása sor további bontásra került.
3. További részletező sor került beiktatására "Származékos ügyletek állományváltozása" megnevezéssel sorszámzás nélkül.
4. A megszűnés napján fennálló követelések/kötelezettségek a fordulónap után rendezésre kerültek.

XIX. Portfólió jelentés értékpapíralapra**Alapadatok:**

Alap neve:	OTP Supra Származtatott Befektetési Alap
Alap lajstromszáma:	1111-276
Alapkezelő neve:	OTP Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve:	OTP Bank Nyrt.
Nettó Eszközérték számítás típusa:	T

	Ft
Tárgynap (T):	2023.12.31
Saját tőke:	117 013 884 970
Egy jegyre jutó NEÉ:	4,117692
Darabszám:	28 417 350 621

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

adatok eFt-ban

		Összeg	%
I. KÖTELEZETTSÉGEK			
I/1. Hitelállomány:	Futamidó	0	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:		3 197 243	100,00
Alapkezelői díj		161 829	5,06
Letétkezelői díj		14 675	0,46
Költségként elszámolt egyéb tétel		12 473	0,39
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		3 008 266	94,09
I/3. Céltartalékok:		0	0,00
I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:		0	0,00
Kötelezettségek összesen:		3 197 243	100,00

		Összeg	%
II. ESZKÖZÖK			
II/1. Folyószámla, készpénz (összes):		1 013 669	0,84
II/2. Egyéb követelés:		2 926 225	2,43
II/3. Lekötött bankbetétek (összes):	Bank	Devizanem	Futamidó
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű bankbetétek:		954 462	0,80
	OTP	USD	23.12.29 - 24.01.02
	OTP	EUR	23.12.29 - 24.01.02
	OTP	HUF	23.12.29 - 24.01.02
		152 434	0,13
		430 628	0,36
		371 400	0,31
II/4. Értékpapírok (összes):	Devizanem	Névérték devizában	115 375 260
II/4.1. Állampapírok (összes):			27 676 918
II/4.1.4. Külföldi állampapírok (összes):			27 676 918
ARAB REPUBLIC OF EGYPT 5.625 04/16/2030 álla	EUR	1 000 000	260 925
ARGENT 0.125 07/09/2046 államkötvény	USD	2 589 900	327 099
ARGENT 1 07/09/2029 államkötvény	USD	95 367	13 366
BRAZIL 10.25 01/10/2028 államkötvény	BRL	14 500 000	1 103 479
BTF 0 02/28/2024 államkötvény	EUR	2 000 000	761 227
ECUA 0.5 07/31/2040 államkötvény	USD	7 500 000	836 105
EGYPT 5.8 09/30/2027 államkötvény	USD	5 000 000	1 366 824
EGYPT 8.75 09/30/2051 államkötvény	USD	2 500 000	568 919
EGYPT 8.875 05/29/2050 államkötvény	USD	1 500 000	336 773
LITHUN 0.5 07/28/2050 államkötvény	EUR	11 677 000	2 243 893
PERU 1.862 12/01/2032 államkötvény	USD	650 000	177 053
PERU 2.78 12/01/2060 államkötvény	USD	650 000	141 559
PERU 3.23 07/28/2121 államkötvény	USD	650 000	143 999
POLAND 2 10/25/46 államkötvény	EUR	10 000 000	2 859 389
ROMANI 2.375 04/19/27 államkötvény	EUR	4 000 000	1 471 824
ROMANI 3.624 05/26/2030 államkötvény	EUR	7 500 000	2 706 734
ROMANI 3.75 02/07/2034 államkötvény	EUR	6 400 000	2 196 603

XIX. Portfólió jelentés értékpapíralapra

ROMANI 3.875 10/29/35 államkötvény	EUR	7 000 000	2 306 974	1,92
ROMANI 6.375 09/18/2033 államkötvény	EUR	3 572 000	1 472 612	1,23
SERBIA 1 09/23/2028 államkötvény	EUR	1 386 000	450 608	0,37
SERBIA 1.5 06/26/2029 államkötvény	EUR	2 000 000	654 023	0,54
SERBIA 2.05 09/23/2036 államkötvény	EUR	4 100 000	1 104 724	0,92
SLOVGB 2.25 06/12/68 államkötvény	EUR	2 000 000	554 743	0,46
SOAF 5 10/12/46 államkötvény	USD	1 500 000	392 134	0,33
UKRAIN 6.75 06/20/2028 államkötvény	EUR	19 500 000	1 806 936	1,50
US TREASURY N/B 2.875 08/15/2045 államkötvény	USD	5 000 000	1 418 393	1,18
II/4.2. Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép.:			27 011 778	22,46
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			27 011 778	22,46
ALVGR 3.875 12/29/49 kötvény	USD	1 200 000	299 439	0,25
AXASA 3.375 07/06/2047 kötvény	EUR	1 500 000	572 643	0,48
CRBKMO 7.5% 05/10/27 kötvény	USD	1 000 000	76 148	0,06
DNONO 8.375 05/29/24 kötvény	USD	1 170 774	407 608	0,34
ENIIM 3.375 PERP 07/13/29 kötvény	EUR	1 750 000	620 916	0,52
GAZPRU 4.25 06/04/24 kötvény	GBP	7 000 000	2 509 712	2,09
GTCAPW 2.25 06/23/2026 kötvény	EUR	2 000 000	578 952	0,48
ISPIM 7.75 07/29/49 kötvény	EUR	1 000 000	407 529	0,34
ISTANBUL 6.375 12/09/2025 kötvény	USD	3 000 000	1 011 297	0,84
LGEN 5.25 03/21/2047 kötvény	USD	1 500 000	508 836	0,42
MAEXIM 6 05/16/2029 kötvény	EUR	1 634 000	666 952	0,55
MAGYAR 4.6 10/24/2029 kötvény	HUF	800 000	702 701	0,58
MBHBAN 8.625 10/19/2027 kötvény	EUR	1 312 000	535 995	0,45
MBKPW 8.375 09/11/2027 kötvény	EUR	1 200 000	496 920	0,41
NOVALJ 3.4 02/05/2030 kötvény	EUR	800 000	274 582	0,23
OTPHB 2.875% 07/15/2029 kötvény	EUR	13 550 000	5 078 425	4,22
OTPHB 6.1 06/22/2026 kötvény	EUR	3 000 000	1 149 765	0,96
OTPHB 7.35 03/04/2026 kötvény	EUR	427 000	178 219	0,15
PCRK 2024/A kötvény	EUR	1 500 000	577 846	0,48
PEMEX 5.95 01/28/2031 kötvény	USD	2 200 000	627 975	0,52
PEMEX 6.7 02/16/2032 kötvény	USD	10 500 000	3 107 478	2,58
PEMEX 6.95 01/28/2060 kötvény	USD	3 000 000	715 514	0,60
PETROBRAS 6.85 06/05/15 kötvény	USD	4 500 000	1 477 364	1,23
PHOENIX GRP 4.75 09/04/2031 kötvény	USD	550 000	184 875	0,15
RABROM 7 10/12/2027 kötvény	EUR	900 000	362 104	0,30
RALFP 4.371 01/23/23 kötvény	EUR	500 000	486	0,00
SAUDI ARAMCO 3.5 11/24/2070 kötvény	USD	1 350 000	324 273	0,27
SYNGENTA FINANCE NV 4.892% 04/24/2025 kötv	USD	1 000 000	345 085	0,29
SYNGENTA FINANCE NV 5.182% 04/24/2028 kötv	USD	750 000	260 006	0,22
SYNGENTA FINANCE NV 5.676% 04/24/2048 kötv	USD	1 000 000	316 192	0,26
TOTAL 3.369 12/29/49 kötvény	EUR	1 500 000	565 564	0,47
UNICAJA BANCO SA 4.875 PERP kötvény	EUR	1 000 000	310 850	0,26
YKBNK 7.875 01/22/2031 kötvény	USD	1 000 000	363 626	0,30
ZURICH FINANCE IRELAND 3 04/19/2051 kötvény	USD	3 000 000	865 903	0,72
ZURNVX 5.625 06/24/46 kötvény	USD	1 500 000	529 998	0,44
II/4.3. Részvények (összes):			39 689 866	33,02
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			1 013 466	0,84
MASTERPLAST részvény	HUF	12 450	323 692	0,27
OPUS részvény	HUF	371	5 666	0,00
OTP TÖRZS (100) részvény	HUF	4 330	684 108	0,57

XIX. Portfólió jelentés értékpapíralapra

II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):				38 676 400	32,18
ALIBABA GROUP HOLDING-SP ADR részvény	USD	1	1 396 333	1,16	
AMREST HOLDINGS SE részvény	PLN	56 394	1 320 668	1,10	
ANDRITZ AG részvény	EUR	33 000	712 430	0,59	
AUSTRIA TECHNOLOGIE részvény	EUR	176 390	1 775 738	1,48	
BAYERISCHE MOTOR WERKE AG részvény	EUR	9 961	384 261	0,32	
BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE részvény	RON	193 885	267 357	0,22	
DIAMONDBACK ENERGY INC részvény	USD	0	1 343	0,00	
DIGI COMMUNICATIONS NV részvény	RON	20 093	6 802 973	5,66	
ERSTE BANK STAMM részvény	EUR	73 499	1 033 360	0,86	
FAURECIA részvény	EUR	1 005 319	1 122 564	0,93	
FIDELITY CHINA SPECIAL SITUATIONS részvény	GBP	278 235	259 037	0,22	
HALYK SAVINGS BANK-GDR REG S részvény	USD	207 584	1 090 237	0,91	
HELLO GROUP INC -SPN ADR részvény	USD	9	216 698	0,18	
JD.COM INC-ADR részvény	USD	2	900 778	0,75	
JOYY INC - ADR részvény	USD	0	302 580	0,25	
JUMBO SA részvény	EUR	150 791	1 647 634	1,37	
KASPI.KZ JSC GDR részvény	USD	36 337	1 158 150	0,96	
LEG IMMOBILIEN AG részvény	EUR	18 700	567 771	0,47	
LOGO YAZILIM SANAYI VE TICAR részvény	TRY	300 711	260 624	0,22	
MO-BRUK J MOKRZYCKI LTD részvény	PLN	90 000	262 271	0,22	
NASPERS LTD-N SHS SPON ADR részvény	USD	45 000	526 623	0,44	
NOKIA OYJ részvény	EUR	275 000	321 267	0,27	
OMV PETROM SA részvény	RON	7 578 920	3 350 472	2,79	
PEGASUS HAVA TASIMACILIGI AS részvény	TRY	40 350	307 150	0,26	
PEKAO részvény	PLN	96 962	1 297 980	1,08	
PLUG POWER INC részvény	USD	650	101 334	0,08	
PROSUS részvény	EUR	7 520	1 553 447	1,29	
RAIFFEISEN INTERN BH részvény	EUR	101 422	724 813	0,60	
RENAULT SA részvény	EUR	298 323	1 106 104	0,92	
SABANCI HOLDING részvény	TRY	500 000	354 237	0,29	
SBERBANK részvény	RUB	583 200	7 648	0,01	
SOCIETATEA DE PRODUCERE A EN részvény	RON	17 044	167 877	0,14	
STELLANTIS NV ITA részvény	EUR	2 059	1 666 617	1,39	
TEAMVIEWER AG részvény	EUR	177 677	956 237	0,80	
TSKB részvény	TRY	8 988 925	690 044	0,57	
UBS GROUP AG-REG részvény	CHF	1 068	114 879	0,10	
VESTEL BEYAZ részvény	TRY	3 377 125	633 279	0,53	
VOLKSWAGEN AG részvény	EUR	6 500	278 167	0,23	
VONOVIA SE részvény	EUR	100 185	1 094 475	0,91	
WIZZ AIR HOLDINGS PLC részvény	GBP	20	1 924 339	1,60	
YANDEX NV-A (RUS) részvény	RUB	450	16 604	0,01	
II/4.5. Befektetési jegyek (összes):				20 996 698	17,47
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):				20 996 698	17,47
ADVENTUM MAGIS ZK AA BEFJEGY	EUR	16 000 000	8 169 846	6,80	
ADVENTUM SATIS EUR ZK AA	EUR	8 000 000	3 304 157	2,75	
BNP EARTH FUND	USD	39 912	1 026 807	0,85	
ETF BRAZIL EWZ	USD	170 000	2 058 963	1,71	
ETF KOREA	USD	15 000	340 533	0,28	
FORESTAY DIÁKHOTEL I. ING.A. A	EUR	1 300 000	590 369	0,49	

XIX. Portfólió jelentés értékpapíralapra

ISHARES MSCI CHILE ETF	USD	139 795	1 366 227	1,14
KRANESHARES CSI CHINA INTERNET FUND	USD	235 000	2 198 161	1,83
LYXOR MSCI CHINA UCITS ETF	EUR	50 000	252 252	0,21
PARTNERS GROUP SECONDARY 2008 S.	EUR	2 326	30 711	0,03
SPROTT PHYSICAL URANIUM TRUS	CAD	224 500	1 658 672	1,38
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):			21 888	0,02
II/6. Származékos ügyletek értékelési különbözete			-80 377	-0,07
Eszközök összesen:			120 211 127	100,00

Megjegyzés: a magyar forintban kibocsátott értékpapírok névértéke ezer forintban van megadva.

Kelt:

BUDAPEST, 2024. április 29.

.....
Éder György István
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.

OTP Supra Származtatott Befektetési Alap

Kibocsátói Nyilatkozat :

Az Alap alapkezelői feladatait ellátó OTP Alapkezelő Zrt. (székhely: 1026 Budapest, Riadó utca 1-3.; cégjegyzékszám: 01-10-043959, adószám: 11766199-4-41, továbbiakban Alapkezelő) képviselőjében, amely olyan nyilvános, zártvégű befektetési alapokat is létrehozó és kezelő gazdasági társaság, amely a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól szóló 24/2008. (VIII. 15.) PM rendelet (továbbiakban "PM Rendelet") 1. paragrafusa értelmében az általa létrehozott és kezelt nyilvános, zártvégű befektetési alapok (továbbiakban Alapok) tekintetében tájékoztatási kötelezettség teljesítésére kötelezett jogi személynek minősül, az alábbi nyilatkozatot tesszük

A PM Rendelet 1. melléklet 2.4 pontja alapján kijelentjük, hogy

- az alkalmazható számviteli jogszabályok és előírások alapján, az Alapok éves beszámolóit valós és megbízható képet adnak az Alapok eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, valamint nyereségéről és veszteségéről, továbbá
- az Alapok Üzleti-Vezetőségi jelentése megbízható képet ad a kibocsátó helyzetéről, fejlődéséről és teljesítményéről, ismertetve a főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.

Kelt: BUDAPEST, 2024. április 29.

.....
Éder György István
vezérigazgató
OTP Alapkezelő Zrt.

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Az OTP Alapkezelő Zrt. részére

Az éves jelentésben közzétett számviteli információk könyvvizsgálatáról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztük az OTP Supra Származtatott Befektetési Alap (továbbiakban „az Alap”) mellékelt 2023. évi éves jelentés I., II., III., IV., V., VII., XI., XV., XVI., XVII. és XIX. pontjaiban közzétett számviteli információinak („számviteli információk”) a könyvvizsgálatát.

Véleményünk szerint az Alap 2023. december 31-ével végződő évre vonatkozó éves jelentésében közzétett számviteli információk minden lényeges szempontból a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel (a „Törvény”), valamint a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a „számviteli törvény”) az éves beszámoló mérlegére és eredménykimutatására vonatkozó előírásaival összhangban kerültek összeállításra.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgálónak a számviteli információk könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Alaptól és annak kezelőjétől az OTP Alapkezelő Zrt.-től (továbbiakban „az Alapkezelő”) a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamarának a könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzatában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete (IESBA) által kiadott „Nemzetközi Etikai Kódex Könyvvizsgálóknak (benne foglalva a Függetlenségre Vonatkozó Nemzetközi Standardok)”-ban (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk

Az Alapkezelő ügyvezetése (továbbiakban „vezetés”) felelős az egyéb információkért és az éves jelentésnek a Törvény vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. Az egyéb információk az Alap 2023. évi éves jelentésében foglalt információkból állnak, de nem tartalmazzák a számviteli információkat és az azokra vonatkozó könyvvizsgálói jelentésünket. A számviteli információkra vonatkozó véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és azokra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az éves jelentésben közzétett számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e a számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényegesen hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényegesen hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a számviteli információkért

A vezetés felelős a számviteli információknak a Törvény illetve a számviteli törvénynek az éves beszámoló mérlegére és eredménykimutatására vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő, lényegesen hibás állításoktól mentes számviteli információk elkészítése.

A számviteli információk elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Alapnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitelnek a számviteli információkban való alkalmazásáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az Alapkezelőnél irányítással megbízott személyek felelősek az Alap pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgálónak a számviteli információk könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy a számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényegesen hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényegesen hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesen minősülnek, ha észszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- ▶ Azonosítjuk és felbecsüljük a számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényegesen hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényegesen hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- ▶ Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Alapkezelőnek az Alapra vonatkozóan alkalmazott belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- ▶ Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- ▶ Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Alap tevékenység folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet a számviteli információkban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy az Alap nem tudja a tevékenységet folytatni.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Alapkezelő által az Alapra vonatkozóan alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

A Törvény 132. § (1) szerint a vezetés felelős az eszközök és kötelezettségek leltárral való alátámasztásáért, valamint a kezelési költségeknek az Alap letétkezelője által adott értékelése alapján történő elszámolásáért. A Törvény 135. § (1) bekezdésével összhangban a mi felelősségünk annak vizsgálata, hogy az éves jelentésben bemutatott eszközök és kötelezettségek időszak végi leltárral alátámasztottak-e, valamint az adott időszaki kezelési költségek elszámolása a letétkezelő által adott értékelés alapján történt-e. Véleményünk szerint az éves jelentésben szereplő eszközök és kötelezettségek a leltárral alátámasztottak, az éves jelentésben bemutatott kezelési költségek az Alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

Budapest, 2024. április 29.

Nagyváradiné Szépfalvi Zsuzsanna
Ernst & Young Kft.
1132 Budapest, Váci út 20.
Nyilvántartásba-vételi szám: 001165

Bertalan Zsuzsanna
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 005611