

**OTP Klímaváltozás 130/30
Részvény Alap**

*Éves jelentés
és
független könyvvizsgálói jelentés*

2019. december 31.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az OTP Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap befektetőinek

Vélemény

Elvégeztük az OTP Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap (az „Alap”) 2019. évi éves jelentésének I - XV. pontjaiban található számviteli információinak (továbbiakban: „számviteli információk”) könyvvizsgálatát.

Véleményünk szerint az Alap mellékelt 2019. december 31-ével végződő üzleti évre vonatkozó éves jelentésében közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a „számviteli törvény”), valamint a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek összeállításra. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban szereplő eszközök és kötelezettségek leltárral alátámasztottak. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban bemutatott kezelési költségek az Alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

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 könyvvizsgáló éves jelentésben közölt számviteli információk könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Alaptól és annak kezelőjétől, az OTP Alapkezelő Zrt.-től (az „Alapkezelő”) a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfeleltünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk

Az egyéb információk az éves jelentésben foglalt nem számviteli információkból állnak. Az OTP Alapkezelő Zrt. vezetése (a „vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért. Az éves jelentésben közölt számviteli információkra a független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az éves jelentés általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az éves jelentésben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves jelentésben közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényegesen hibás állítást tartalmaznak, köteleességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

Az egyéb információkban lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás nem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves jelentésben közölt számviteli információkért

A vezetés felelős az éves jelentésben közölt számviteli információknak a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel és a számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítéséért, különös tekintettel az eszközök és kötelezettségek leltárral való alátámasztásáért, a kezelési költségeknek az Alap letétkezelője által megadott értékelése alapján történő elszámolásáért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves jelentésben közölt számviteli információk elkészítése.

Az éves jelentésben közölt számviteli információk elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Alapnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéetegy a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló, éves jelentésben közölt számviteli információk összeállításáért. 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 irányítással megbízott személyek felelősek az Alap pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves jelentésben közölt számviteli információk könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves jelentésben közölt számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges 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 lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha észszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves jelentésben közölt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves jelentésben közölt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, 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 a belső kontroll 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 vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves jelentésben közölt számviteli információkban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk 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 vállalkozást folytatni.
- Megvizsgáljuk az éves jelentésben közölt számviteli információkat, különös tekintettel az éves jelentésben bemutatott eszközök és kötelezettségek időszak végi leltárára, valamint az adott időszakban elszámolt kezelési költségekre. Megvizsgáljuk, hogy az éves jelentésben közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek-e összeállításra.

Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Alapkezelő által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2020. április 29.



.....
Molnár Gábor
Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
1068 Budapest Dózsa György út 84/C.
Nyilvántartási szám: 000083



.....
Binder Szilvia
Kamarai tag könyvvizsgáló
Tagszám: 003801



OTP Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap

Éves jelentés a 2019. december 31-én zárult üzleti évről

Pénzügyi év: 2019. január 1-től
2019. 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 Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap

Mérleg

		adatok ezer Ft-ban	
A tétel megnevezése		Előző év 2018. december 31.	Tárgyév 2019. 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, osztalékból	0	0
06.	b) egyéb piaci megítélésből	0	0
07.	II. Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0
08.	B. Forgóeszközök	6.045.192	8.086.366
09.	I. Követelések	224.881	0
10.	1. Követelések	224.881	0
11.	2. Követelések értékvesztése (-)	0	0
12.	3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	0	0
13.	4. Forintkövetelések értékelési különbözete	0	0
14.	II. Értékpapírok	4.862.218	7.247.797
15.	1. Értékpapírok	5.099.893	6.526.027
16.	2. Értékpapírok értékelési különbözete	-237.675	721.770
17.	a) kamatokból, osztalékból	20	0
18.	b) egyéb piaci megítélésből	-237.695	721.770
19.	III. Pénzeszközök	958.093	838.569
20.	1. Pénzeszközök	958.093	838.569
21.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0
22.	C. Aktív időbeli elhatárolások	309	7.365
23.	1. Aktív időbeli elhatárolás	309	7.365
24.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	0
25.	D. Származékos ügyletek értékelési különbözete	0	0
26.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN:	6.045.501	8.093.731
27.	E. Saját tőke	5.823.903	7.889.075
28.	I. Induló tőke	5.882.667	5.958.599
29.	1. Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	19.662.365	22.171.596
30.	2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-13.779.698	-16.212.997
31.	II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	-58.764	1.930.476
32.	1.a) Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékülkülönbözete	2.496.581	2.070.893
33.	1.b) Eladott befektetési jegyek értékülkülönbözete	-2.611.939	-2.140.041
34.	2. Értékelési különbözet tartaléka	-237.675	721.770
35.	3. Előző év(ek) eredménye	291.165	294.269
36.	4. Üzleti év eredménye	3.104	983.585
37.	F. Céltartalékok	0	0
38.	G. Kötelezettségek	221.598	204.656
39.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
40.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	221.598	204.656
41.	III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
42.	H. Passzív időbeli elhatárolások	0	0
43.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN:	6.045.501	8.093.731

Eredménykimutatás

		adatok ezer Ft-ban	
A tétel megnevezése		Előző év 2018.01.01-2018.12.31.	Tárgyév 2019.01.01-2019.12.31.
a.	b.	c.	d.
01.	I. Pénzügyi műveletek bevételei	1.230.871	2.339.795
02.	II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1.121.936	1.203.793
03.	III. Egyéb bevételek	0	0
04.	IV. Működési költségek	103.397	148.901
05.	V. Egyéb ráfordítások	2.434	3.516
06.	VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
07.	VII. Tárgyévi eredmény	3.104	983.585

A kiegészítő melléklet a mérleg és az eredménykimutatás elválaszthatatlan részét képezi.

Kelt: BUDAPEST, 2020. április 20.

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.
5.


.....
az Alapkezelő vezetője

Éves jelentés - OTP Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap

Tájékoztató adatok:

Az Alap neve: OTP Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap

Az Alap felügyeleti nyilvántartásba vételének száma (lajstromszám) és dátuma: 1111-257, 2008. január 8.

Az Alap típusa: nyilvános

Az Alap fajtája: nyíltvégű értékpapír-befektetési alap

Az Alap futamideje: 2008. január 8-tól határozatlan ideig.

Az Alap üzleti éve: megegyezik a naptári évvel.

Az Alap harmonizációja: nem ÁÉKBV irányelv szerint harmonizált (alternatív befektetési alap, "ABA")

A mérlegkészítés időpontja: a tárgyévet követő január 31-e.

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

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

Fő forgalmazó neve: OTP Bank Nyrt. székhelye: 1051 Budapest, Nádor u.16.

Az Alap képviselőjére jogosult személy Köves Benedek Balázs, lakóhelye 1029 Budapest, Uzsoki utca 3. A 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: Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. székhelye: 1068 Budapest, Dózsa György út 84/C. A könyvvizsgálatért felelős személy Binder Szilvia, kamarai tagsági száma: 003801.

Az Alap 2019. üzleti évére vonatkozó 27% ÁFÁ-val növelt bruttó könyvvizsgálati díja 997 eFt.

Az Alappal kapcsolatos további információkat ld. az Alapkezelő honlapján:

<https://www.otpbank.hu/otpalapkezelo/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 értékkülönbségeként 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 különbözete szerepel. Az elszámolt értékkülönbözeteket 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 különbözet a 32-33. sorban szerepel.

Az eredménykimutatás egyes tételeinek magyarázata:

A pénzügyi műveletek eredménye 1.136.002 eFt, amely 2.339.795 eFt bevétel és 1.203.793 eFt ráfordítás különbözete. 148.901 eFt működési költség és 3.516 eFt egyéb ráfordítás után a nyereség 983.585 eFt.

A működési költségeket a likviditási jelentés II. táblázata részletezi, amelyben a "pénzügyileg realizált oszlop" tartalmazza az 2019. 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 Klimaváltozás 130/30 Részvény Alap

I. Vagyongkimutatás

adatok ezer Ft-ban

1. Vagyongkimutatás

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2019.01.01	Időszak záró állománya 2019.12.31	Megosztás (%)
Készpénzállomány - banki egyenlegek			
BankLekötési idő			
OTP Bank Nyrt. HUF	folyószámla14.577	210.646	2,60%
OTP Bank Nyrt. EUR	folyószámla20.568	281.272	3,48%
OTP Bank Nyrt. USD	folyószámla581.490	44	0,00%
OTP Bank Nyrt. DKK	folyószámla207.873	6	0,00%
OTP Bank Nyrt. NOK	folyószámla133.585	17	0,00%
OTP Bank Nyrt. SEK	folyószámla0	9.696	0,12%
OTP Bank Nyrt. USD	2019.12.18 - 2020.01.020	147.370	1,82%
OTP Bank Nyrt. USD	2019.12.18 - 2020.01.020	147.370	1,82%
OTP Bank Nyrt. USD	2019.12.18 - 2020.01.020	42.148	0,52%
Banki egyenlegek összesen:	958.093	838.569	10,36%
Átruházható értékpapírok			
Értékpapír neveFutamidő	Tőzsdei értékpapír	Tőzsdén kívüli értékpapír	Tőzsdei értékpapírTőzsdén kívüli értékpapír
Diszkont kincstárjegyek:			
	967.559		235.0082,90%
D1904242018.04.25 - 2019.04.24	31.240		00,00%
D1905222018.06.06 - 2019.05.22	403.355		00,00%
D1909252018.09.26 - 2019.09.25	532.964		00,00%
D2004292019.05.08 - 2020.04.29	0		235.0082,90%
Vállalati kötvények:			
	255.919		00,00%
TOMRA SYSTEMS ASA2000.01.01 - 3000.01.01	255.919		00,00%
Belföldi részvények:			
	114.940		349.4604,32%
ALTEO	0		124.7101,54%
CYBER - A	30.100		78.0500,97%
MASTERPLAST	84.840		146.7001,81%
Külföldi részvények:			
	3.368.792		6.588.70681,41%
ADOBE SYSTEMS INC	115.970		00,00%
AEROVIRONMENT	242.604		00,00%
AES CORP	235.409		00,00%
AGILENT	115.447		00,00%
AMAZON.COM INC	112.113		00,00%
AMERICAN WATER WORKS CO INC	119.876		00,00%
APPLE INC	0		199.9312,47%
ARCADIS	0		246.3623,04%
BADGER METER INC	221.209		00,00%
CAMECO CORP US	227.920		00,00%
CIA PARANAENSE DE ENERGIA	0		206.0072,55%
CLEAN HARBORS INC	98.527		00,00%
COSAN LTD	0		466.1145,76%
DANAHER CORP	0		189.5422,34%
DARLING INTERNATIONAL INC	113.134		211.9562,62%
EDP RENOVAVEIS SA	39.807		00,00%
ENPHASE ENERGY INC	109.220		213.1022,63%
ESCO TECHNOLOGIES INC	125.088		00,00%
EUROFINS SCIENTIFIC	0		231.9472,87%
GENERAC HOLDINGS INC	0		371.1924,59%
GREEN PLAINS RENEWABLE ENERGY	0		184.0512,27%
ITRON	0		188.7922,33%
KONINKLIJKE DSM NV	0		221.7982,74%
MOSAIC CO	208.408		00,00%
MUELLER WATER PRODUCTS INC	0		191.8392,37%
NIBE INDUSTRIER AB-B	0		213.3982,64%
NORDEX SE	0		207.6592,57%
OSRAM LICHT AG	0		248.6563,07%
PENTAIR PLC	0		188.4652,33%
PERKINELMER INC	227.561		00,00%
POOL CORP	117.958		185.2872,29%
PSI AG	10.355		00,00%
RENEWABLE ENERGY GROUP INC	242.236		00,00%
SIEMENS GAMESA RENEWABLE ENE	127.512		00,00%

Éves jelentés - OTP Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap

I. Vagyongkimutatás - folytatás

adatok ezer Ft-ban

Vagyonelem, ill.értékpapír fajta	Időszak nyitó állománya 2019.01.01	Időszak záró állománya 2019.12.31	Megoszlás (%)
SMA SOLAR TECHNOLOGY AG	0	249.930	3,09%
SMURFIT KAPPA GROUP PLC	0	236.211	2,92%
SOLAREDGE TECHNOLOGIES INC	0	418.721	5,17%
STERICYCLE INC	0	181.115	2,24%
SUEZ ENVIRONNEMENT CO	135.420	0	0,00%
TESLA MOTORS INC	118.185	224.404	2,77%
TORO CO	0	366.787	4,53%
VEECO INSTRUMENTS INC	0	201.307	2,49%
VERBUND AG	304.833	0	0,00%
VIVINT SOLAR INC	0	180.729	2,23%
WATTS WATER TECHNOLOGIES INC	0	186.416	2,30%
WESTPORT FUEL SYSTEMS INC	0	176.988	2,19%
Befektetési jegyek:	155.008	74.623	0,92%
IPATH BLOOMBERG COCOA SUBIND	155.008	74.623	0,92%
Átruházható értékpapírok összesen:	4.862.218	7.247.797	89,55%
Egyéb eszközök			
Követelések	224.881	0	0,00%
Aktív időbeli elhatárolások	309	7.365	0,09%
Származékos ügyletek értékelési különbözete	0	0	0,00%
Egyéb eszközök összesen:	225.190	7.365	0,09%
ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:	6.045.501	8.093.731	100,00%
Kötelezettségek			
1. Hitelállomány:	0	0	0,00%
2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:			
Alapkezelői díj	10.707	13.047	6,37%
Letétkezelői díj	666	732	0,36%
Költségként elszámolt egyéb tétel	1.190	1.448	0,71%
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség	209.035	189.429	92,56%
3. Céltartalékok:	0	0	0,00%
4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:	0	0	0,00%
Kötelezettségek összesen:	221.598	204.656	100,00%
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK:	5.823.903	7.889.075	

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

A forgalomban lévő befektetési jegyek száma :	5.882.667.324	5.958.599.272
---	---------------	---------------

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

	2018.12.31	2019.12.31
Jelen dokumentum alapján:	0,990011	1,323982
A hivatalosan közzétett nettó eszközérték alapján:	1,023376	1,349956 *

*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.

Éves jelentés - OTP Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap

IV. Az Alap értékpapír portfóliójának összetétele

Megnevezés	2019.01.01	Megoszl.(%)	2019.12.31	Megoszl.(%) *
a) tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok:	4.862.218	80,43%	7.247.797	89,54%
b) más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
a fentiekből:				
c) a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok:	967.559	16,00%	235.008	2,90%
d) egyéb átruházható értékpapírok:	0	0,00%	0	0,00%
e) hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok:	1.223.478	20,24%	235.008	2,90%

A portfólió összetételében a tárgyidőszakban bekövetkezett változások leírása

A portfólió összetételében bekövetkezett egyes változások tételes bontását ld. I.

V. Az Alap eszközeinek alakulása

Megnevezés	2018. december 31- el zárult üzleti év	2019. december 31- el zárult üzleti év
a) befektetésekből származó jövedelem:	108.935	1.136.002
b) egyéb bevétel:	0	0
c) kezelési költségek (alapkezelői díj):	-96.441	-139.729
d) a letétkezelő díjai:	-1.929	-2.803
e) egyéb díjak és adók:		
bizományosi díj:	-2.807	-3.389
bankköltség:	-234	-241
felügyeleti díj:	-1.207	-1.741
egyéb költség és ráfordítás:	-3.213	-4.514
f) nettó jövedelem:	3.104	983.585
g) felosztott jövedelem (fizetett hozam):	0	0
újra befektetett jövedelem:	3.104	983.585
h) a tőkeszámla változása:	3.173.967	122.142
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése:	-546.067	959.445
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 Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap

VI. Összehasonlítható 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)
2015. december 31.		3.120.667.569	2.682.795.047	0,859686
2016. december 31.	13,90%	2.731.760.619	2.674.911.986	0,979190
2017. december 31.	4,98%	3.106.218.938	3.192.899.777	1,027906
2018. december 31.	-3,69%	5.882.667.324	5.823.902.475	0,990011
2019. január 31.		5.963.918.574		1,066797
2019. február 28.		6.040.850.225		1,117130
2019. március 29.		6.058.760.806		1,169926
2019. április 30.		5.915.592.394		1,213022
2019. május 31.		5.830.983.268		1,188736
2019. június 28.		5.658.226.044		1,229543
2019. július 31.		5.539.877.733		1,306538
2019. augusztus 30.		5.634.202.067		1,285939
2019. szeptember 30.		5.577.309.364		1,274832
2019. október 31.		5.698.751.151		1,248951
2019. november 29.		5.738.430.222		1,290274
2019. december 31.	33,73%	5.958.599.272	7.889.075.633	1,323982

Az OTP Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap 2019. évi hozama az Alapot terhelő költségek levonása után 33,73 % lett.

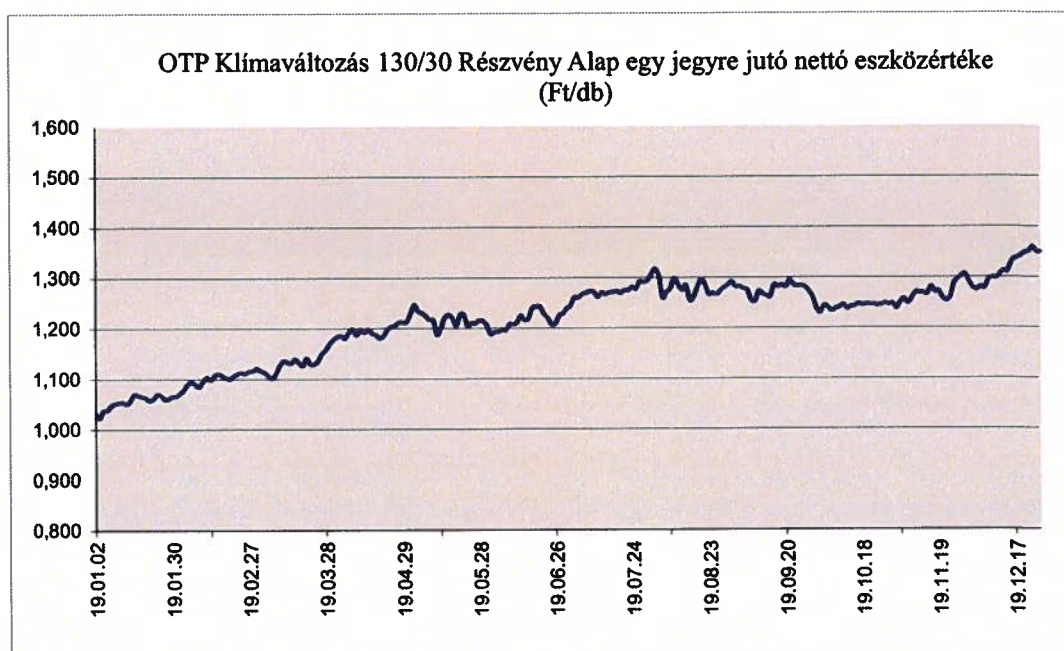
Az Alapra kibocsátott befektetési jegyek darabszámának havi változása:

'A' sorozat (névérték 1 Ft.)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2019. január	163.911.639	82.660.389
2019. február	187.298.343	110.366.692
2019. március	137.640.694	119.730.113
2019. április	129.885.490	273.053.902
2019. május	184.465.413	269.074.539
2019. június	83.195.662	255.952.886
2019. július	183.935.287	302.283.598
2019. augusztus	223.902.229	129.577.895
2019. szeptember	169.521.208	226.413.911
2019. október	208.815.558	87.373.771
2019. november	168.268.066	128.588.995
2019. december	348.057.717	138.513.487
Összesen:	2.188.897.306	2.123.590.178

Éves jelentés - OTP Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap

'B' sorozat (névérték 1 EUR)	Kibocsátás mennyisége (db)	Visszaváltás mennyisége (db)
2019. január	35.464	23.526
2019. február	14.580	17.200
2019. március	145.525	105.902
2019. április	73.782	5.574
2019. május	59.810	367.911
2019. június	49.322	191.189
2019. július	228.088	178.064
2019. augusztus	94.663	93.261
2019. szeptember	117.679	163.689
2019. október	25.512	3.555
2019. november	148.177	52.779
2019. december	268.553	16.675
Összesen:	1.261.155	1.219.325

Az Alap nem fizetett hozamot a beszámolási időszakban.



Éves jelentés - OTP Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap

VII. A származékos ügyletek és a kapcsolódó kötelezettségvállalások bemutatása

A származékos ügyletek és kapcsolódó kötelezettségvállalások a XIII. pontban az értékpapírok értékkülönbözetének részletezésével együtt kerülnek bemutatásra.

VIII. 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/bemutakozas.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.

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

Az Alapkezelő által 2019. évben kifizetett összes: eFt.

Megnevezés	Összeg
Rögzített javadalmazás	581.793
Változó javadalmazás	535.007
Összesen	1.116.800

Az Alap kockázati profiljára lényeges hatást gyakorlók körében 2019. évben kifizetett összes: eFt.

Megnevezés	Ügyvezetők	Egyéb munkavállalók	Összesen
Kedvezményezettek száma	5	11	16
Nyereségrészesedés	0	0	0
Teljes javadalmazás *	189.978	218.070	408.048

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

X. 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 lejáró 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 Klímaváltozás 130/30 Részvény 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 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.

XI. Tőkeáttétel mértékében bekövetkezett változások

	2018.12.31	2019.12.31	Változás 2019/2018
Tőkeáttétel *	6.097.356.172	8.016.179.885	31,4698%

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

XII. 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.

c) A fordulónap utáni események bemutatása

Az új év első hónapjában annak ellenére teljesített gyengén a hazai állampapírpiacon, hogy a fejlett piaci állampapírhozamok az USA-ban és az euró-zónában is csökkentek. A visszaesés oka elsősorban a Kínában kirobbant koronavírus-járvány, illetve annak potenciális negatív hatása a globális növekedésre. A befektetők elfordultak a kockázatos eszközöktől és a fejlett országok állampapírjaiban kerestek menedéket. Februárban folytatódott a hozamok emelkedése az állampapírpiacon, a gyengülés oka elsősorban a hazai infláció megugrása. Márciusban a járvány robbanásszerű terjedése miatt a feltörekvő piaci eszközöktől végképp elfordultak a befektetők, kitágultak a spreadek, tovább emelkedtek a magyar állampapírpiacon hozamszintek és időlegesen szinte teljesen eltűnt a likviditás a piacról. A forint árfolyama történelmi mélypontra zuhant a kulcsdevizákkal szemben. Az első negyedév végéig a hazai hosszú lejáratú állampapírok teljesítményét bemutató MAX index értéke 2,77%-kal csökkent.

Éves jelentés - OTP Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap

A részvénytőzsiacokon jól indult az év, január első felében még volt a befektetői érdeklődés, ami egyrészt az úgynevezett első körös kínai-amerikai kereskedelmi egyezmény sikeres letárgyalásának, másrészt a laza és az alacsony infláció miatt fenntarthatónak látszó jegybanki kamatpolitikának volt köszönhető. A hónap második felében azonban korrekciót láthattunk a Kínából érkező, a koronavírus járvánnyal kapcsolatos rossz hírek következtében. A vírus további terjedése február közepétől piaci pánikot okozott, amikor a szaporodó olaszországi esetek világméretű járvány rémét vetítették előre. A részvénytőzsiacok a januári visszaesést még kiheverték és az S&P500 újabb csúcsot döntött február 19-én, de ezután meredeken lefordult, és a kockázatos eszközök rég nem látott rossz hónapot produkáltak. Márciusban folytatódott a mélyreptetés. A Fed és az ECB által bejelentett óriási monetáris csomagok, illetve a kormányok fiskális intézkedései csak ideig-óráig tudták megnyugtatni a tőzsiacokat, az egy-két napos pozitív korrekciókat újabb mélypontok követték. Az irányadó globális részvénytőzsiaci indexek közül dollárban számítva az MSCI World fejlett piaci mutató március végéig 21,05%-kal, míg a feltörekvő piaci MSCI MXEF 23,60%-kal esett. A hazai BUX értéke 28,10%-kal, a közép-európai CETOP20 index pedig euróban számítva 32,42%-ot zuhant.

A megnövekedett piaci volatilitás és a rendkívüli mértékű árfolyamcsökkenések miatt a piaci árak jelentősen változtak a fordulónaphoz képest, amit az Alap portfóliójának év végi értéke még nem tükröz. A fordulónap után jelentős változás következett be a nettó eszközértékben. A megnövekedett kockázatok miatt az Alapkezelő folyamatosan vizsgálja a vírus okozta társadalmi és gazdasági és piaci hatásokat, ezeknek az Alap portfóliójára gyakorolt befolyását. A Befektetési Bizottság szükség esetén rendkívüli megbeszélésen értékeli a helyzetet. A Kockázatkezelés folyamatosan nyomon követi és értékeli az Alap likviditási kockázatát, és biztosítja, hogy az Alap befektetéseinek likviditási profilja megfeleljen az Alap kötelezettségeinek. Az Alapkezelő biztosítja, hogy az Alap befektetési stratégiája, likviditási profilja és a visszaváltási politika összhangban álljon egymással. A Kockázatkezelés a rendkívüli helyzetben rendszeresen stressz tesztet végez.

Az Alap portfóliójának összetétele továbbra is a benchmarkot tükrözi, a befektetési politika hosszú távra került kialakításra. Az Alapkezelő taktikai súlyozással törekszik a rendkívüli helyzet okozta veszteségek mérséklésére. A jelenleg rendelkezésre álló információk alapján nehezen becsülhető a koronavírus okozta közép- és hosszú távú pénzügyi hatás, de az Alapkezelő továbbra is elkötelezett az Alap további működtetése mellett.

A fordulónap utáni eseményekre vonatkozó információk a beszámoló készítésének napján rendelkezésre álló információk alapján készült.

Az elmúlt időszak rendkívüli eseményei okán az alábbi táblázatban bemutatásra kerül az Alap nettó eszközértékének és egy jegyre jutó árfolyamának a változása a fordulónapot követően:

Dátum	Sorozat	Nettó eszközérték	Egy jegyre jutó nettó eszközérték
2019.12.31.	'A' (Ft)	6.895.794.690	1,349956
	'B' (EUR)	3.341.356	1,037422
2020.04.20.	'A' (Ft)	7.685.477.992	1,327655
	'B' (EUR)	4.289.562	0,954661

Éves jelentés - OTP Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap

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

adatok ezer Ft-ban

Értékpapír megnevezése	futamideje	Beszerzési ár	Értékkülönbség		Piaci érték
			kamattól, osztalékból	egyéb piaci megítélésből	
Diszkont kincstárjegyek:		235.000	0	8	235.008
D200429	2019.05.08 - 2020.04.29	235.000	0	8	235.008
Belföldi részvények:		304.284	0	45.176	349.460
ALTEO		99.000	0	25.710	124.710
CYBER - A		80.301	0	-2.251	78.050
MASTERPLAST		124.983	0	21.717	146.700
Külföldi részvények:		5.913.681	0	675.025	6.588.706
APPLE INC		178.645	0	21.286	199.931
ARCADIS		194.951	0	51.411	246.362
CIA PARANAENSE DE ENERGIA		154.898	0	51.109	206.007
COSAN LTD		319.504	0	146.610	466.114
DANAHER CORP		152.220	0	37.322	189.542
DARLING INTERNATIONAL INC		181.247	0	30.709	211.956
ENPHASE ENERGY INC		149.414	0	63.688	213.102
EUROFINS SCIENTIFIC		220.223	0	11.724	231.947
GENERAC HOLDINGS INC		301.991	0	69.201	371.192
GREEN PLAINS RENEWABLE ENERGY		176.766	0	7.285	184.051
ITRON		172.697	0	16.095	188.792
KONINKLIJKE DSM NV		216.420	0	5.378	221.798
MUELLER WATER PRODUCTS INC		194.929	0	-3.090	191.839
NIBE INDUSTRIER AB-B		170.323	0	43.075	213.398
NORDEX SE		218.648	0	-10.989	207.659
OSRAM LICHT AG		225.207	0	23.449	248.656
PENTAIR PLC		182.470	0	5.995	188.465
POOL CORP		175.317	0	9.970	185.287
SMA SOLAR TECHNOLOGY AG		212.704	0	37.226	249.930
SMURFIT KAPPA GROUP PLC		219.989	0	16.222	236.211
SOLAREDGE TECHNOLOGIES INC		381.464	0	37.257	418.721
STERICYCLE INC		184.271	0	-3.156	181.115
TESLA MOTORS INC		183.027	0	41.377	224.404
TORO CO		362.213	0	4.574	366.787
VEECO INSTRUMENTS INC		221.329	0	-20.022	201.307
VIVINT SOLAR INC		186.522	0	-5.793	180.729
WATTS WATER TECHNOLOGIES INC		176.060	0	10.356	186.416
WESTPORT FUEL SYSTEMS INC		200.232	0	-23.244	176.988
Befektetési jegyek:		73.062	0	1.561	74.623
IPATH BLOOMBERG COCOA SUBIND		73.062	0	1.561	74.623
MINDÖSSZESEN:		6.526.027	0	721.770	7.247.797

Éves jelentés - OTP Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap

XIV. Értékpapír-finanszírozási és a teljes hozam-csereügyletek bemutatása:

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

Nyitott 'sell & buy back' ügyletek:

Értékpapír adatai		Deví- za	Eladás dátuma	Eladási érték	Vétel dátuma	Vételi érték	Ügylet ráfordítása
Megnevezése	Névértéke						
2018.12.31-én:							
POLAND 1.375 10/22/27	674.000	EUR	2018.12.28	699.452	2019.01.03	699.452	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 Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap

XV. A mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítő megjegyzések

Saját tőke mozgástábla

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg
Induló tőke változása:	5.882.667	2.509.231	-2.433.299	5.958.599
Tőkenövekmény változásának levezetése:				
Jegyforgalmazás értékkülönbözete:	-115.358	471.898	-425.688	-69.148
Értékelési különbözet:	-237.675	721.770	237.675	721.770
Eredménytartalék:	291.165	3.104	0	294.269
Tárgyévi eredmény:	3.104	983.585	-3.104	983.585
Tőkenövekmény összesen:	-58.764	2.180.357	-191.117	1.930.476
Saját tőke összesen:	5.823.903	4.689.588	-2.624.416	7.889.075

Likviditási jelentés

I. Hitelállomány összetétele

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

II. Költségek összetétele

adatok Ft-ban

Költségelem megnevezése	2018. évi költség	2018. évben pénzügyileg realizált	2019. évi költség	2019. évben pénzügyileg realizált
Alapkezelési díj	96.441.352	85.734.238	139.729.319	126.682.632
Letétkezelői díj	1.928.825	1.263.142	2.803.329	2.071.365
Bizományosi díj	2.806.667	2.806.667	3.388.730	3.388.730
Bankköltség	234.408	234.408	241.213	241.213
Felügyeleti díj	1.207.000	793.000	1.741.000	1.290.000
Könyvvizsgálat díja	775.970	1	996.950	0
Egyéb	2.860	2.860	0	0
Összesen:	103.397.082	90.834.316	148.900.541	133.673.940

Éves jelentés - OTP Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap

Cash flow kimutatás

adatok ezer Ft-ban

	2018.01.01- 2018.12.31.	2019.01.01- 2019.12.31.
I. Működési cash flow	-1.109.237	-929.327
1. Tárgyévi eredmény (kapott hozamok nélkül)	-15.280	939.913
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	0
4. Elszámolt értékelési különbözet	-546.067	959.445
5. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
7. Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye	-1.050.963	-2.070.123
8. Befektetett eszközök állományváltozása	0	0
9.1. Követelések változása	-224.881	224.881
9.2. Értékpapírok értékelési különbözetének változása	546.067	-959.445
10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	181.838	-16.942
11. Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	0	0
12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	49	-7.056
13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	0	0
Származékos ügyletek állományváltozása	0	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-1.391.119	687.661
17. Értékpapírok beszerzése -	-18.824.070	-27.455.828
18. Értékpapírok eladása, beváltása +	17.414.567	28.099.817
19. Kapott hozamok +	18.384	43.672
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	3.173.967	122.142
20. Befektetési jegy kibocsátás +	4.965.917	2.981.129
22. Befektetési jegy visszavásárlása -	-1.791.950	-2.858.987
23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	0	0
IV. Pénzeszközök változása	673.611	-119.524
Pénzeszközök nyitó értéke	284.482	958.093
Pénzeszközök záró értéke	958.093	838.569

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 sorszámozás nélkül.

Portfólió jelentés értékpapíralapra

Alapadatok:

Alap neve:	OTP Klímaváltozás 130/30 Részvény Alap
Alap lajstromszáma:	1111-257
Alapkezelő neve:	OTP Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve:	OTP Bank Nyrt.
Nettó Eszközérték számítás típusa:	T

Ft

Tárgynap (T):	2019.12.31
Saját tőke:	7.889.075.633
Egy jegyre jutó NEE:	1,323982
Darabszám:	5.958.599.272

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

adatok eFt-ban

I. KÖTELEZETTSÉGEK

Összeg %

I/1. Hitelállomány:	Futamidő	0	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:		204.656	100,00
Alapkezelői díj		13.047	6,37
Letétkezelői díj		732	0,36
Költségként elszámolt egyéb tétel		1.448	0,71
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		189.429	92,56
I/3. Céltartalékok:		0	0,00
I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás:		0	0,00
Kötelezettségek összesen:		204.656	100,00

II. ESZKÖZÖK

Összeg %

II/1. Folyószámla, készpénz (összes):			501.681	6,20
II/2. Egyéb követelés:			0	0,00
II/3. Lekötött bankbetétek (összes):	Bank	Futamidő	336.888	4,16
II/3.1. 3 hónapnál rövidebb lekötésű bankbetétek:			336.888	4,16
	OTP	19.12.18 - 20.01.02	147.370	1,82
	OTP	19.12.18 - 20.01.02	147.370	1,82
	OTP	19.12.18 - 20.01.02	42.148	0,52
II/4. Értékpapírok (összes):	Devizanem	Névérték devizában	7.247.797	89,55
II/4.1. Állampapírok (összes):			235.008	2,90
II/4.1.2. Kincstárjegyek (összes):			235.008	2,90
D200429 diszkont kincstárjegy	HUF	235.000	235.008	2,90
II/4.3. Részvények (összes):			6.938.166	85,73
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			349.460	4,32
ALTEO részvény	HUF	1.847	124.710	1,54
CYBER - A részvény	HUF	4.460	78.050	0,97
MASTERPLAST részvény	HUF	19.354	146.700	1,81
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):			6.588.706	81,41
APPLE INC részvény	USD	2.310	199.931	2,47
ARCADIS részvény	EUR	717	246.362	3,04
CIA PARANAENSE DE ENERGIA részvény	USD	41.260	206.007	2,55
COSAN LTD részvény	USD	692	466.114	5,76
DANAHER CORP részvény	USD	42	189.542	2,34
DARLING INTERNATIONAL INC részvény	USD	256	211.956	2,62
ENPHASE ENERGY INC részvény	USD	0	213.102	2,63
EUROFINS SCIENTIFIC részvény	EUR	142	231.947	2,87
GENERAC HOLDINGS INC részvény	USD	125	371.192	4,59
GREEN PLAINS RENEWABLE ENERGY részvény	USD	40	184.051	2,27
ITRON részvény	USD	7.630	188.792	2,33
KONINKLIJKE DSM NV részvény	EUR	8.670	221.798	2,74

Portfólió jelentés értékpapíralapra

MUELLER WATER PRODUCTS INC részvény	USD	543	191.839	2,37
NIBE INDUSTRIER AB-B részvény	SEK	6.493	213.398	2,64
NORDEX SE részvény	EUR	52.010	207.659	2,57
OSRAM LICHT AG részvény	EUR	17.040	248.656	3,07
PENTAIR PLC részvény	USD	139	188.465	2,33
POOL CORP részvény	USD	3	185.287	2,29
SMA SOLAR TECHNOLOGY AG részvény	EUR	21.880	249.930	3,09
SMURFIT KAPPA GROUP PLC részvény	EUR	21	236.211	2,92
SOLAREDGE TECHNOLOGIES INC részvény	USD	1	418.721	5,17
STERICYCLE INC részvény	USD	96	181.115	2,24
TESLA MOTORS INC részvény	USD	2	224.404	2,77
TORO CO részvény	USD	15.620	366.787	4,53
VEECO INSTRUMENTS INC részvény	USD	465	201.307	2,49
VIVINT SOLAR INC részvény	USD	845	180.729	2,23
WATTS WATER TECHNOLOGIES INC részvény	USD	634	186.416	2,30
WESTPORT FUEL SYSTEMS INC részvény	USD	253.370	176.988	2,19
II/4.5. Befektetési jegyek (összes):			74.623	0,92
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):			74.623	0,92
IPATH BLOOMBERG COCOA SUBIND	USD	8.644	74.623	0,92
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):			7.365	0,09
Eszközök összesen:			8.093.731	100,00

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

OTP ALAPKEZELŐ ZRT.
5.

Kelt:

BUDAPEST, 2020. április 20.


.....
az Alapkezelő vezetője