

OTP INVEST d.o.o.
Divka Budaka 1/D, Zagreb
OIB: 96261939721

POLUGODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

UCITS FONDA

OTP URAVNOTEŽENI

30.06.2023.

Popis objavljenih izvještaja:

1. Izvještaj o financijskom položaju (Obrazac IFP)
2. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti (Obrazac ISD)
3. Izvještaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)(INTi)
4. Izvještaj o primjenama u neto imovini UCITS fonda (Obrazac IPNI)
5. Izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda (Obrazac IPPF)
6. Izvještaj o vrednovanju imovine UCITS fonda (Obrazac IVIF)
7. Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je UCITS fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom obračunskog razdoblja
8. Bilješke uz financijske izvještaje

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU	31.12.2022.	30.06.2023.
imovina fonda		
1. novčana sredstva	1.857.857,38	787.618,36
2. depoziti kod kreditnih institucija	0,00	0,00
3. repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	0,00	0,00
4. prenosivi vrijednosni papiri: (aop5+aop10)	4.012.664,89	4.527.215,51
5. - koji se vrednuju po fer vrijednosti (sum od aop6 do aop9)	4.012.664,89	4.527.215,51
6. a) kojima se trguje na uređenom tržištu	4.012.664,89	4.527.215,51
7. b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	0,00	0,00
8. c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	0,00	0,00
9. d) neuvršteni	0,00	0,00
10. - koji se vrednuju po amortiziranom trošku	0,00	0,00
11. instrumenti tržišta novca	0,00	0,00
12. udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom	1.513.853,16	1.722.926,06
13. izvedenice	10.188,45	0,00
14. ostala financijska imovina	0,00	0,00
15. ostala imovina	249,62	14.965,30
16. ukupna imovina (aop1+aop2+aop3+aop4+aop11+aop12+aop13+aop14+aop15)	7.394.813,50	7.052.725,23
17. izvanbilančna evidencija aktiva	168.760,54	0,00
18. obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	0,00	0,00
19. financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	0,00	0,00
20. financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	0,00	0,00
21. obveze prema društvu za upravljanju	12.758,72	11.315,69
22. obveze prema depozitaru	1.440,07	1.085,40
23. obveze prema imateljima udjela	0,00	0,00
24. ostale obveze UCITS fonda	1.529,76	1.639,45
25. ukupno obveze (sum od aop18 do aop24)	15.728,54	14.040,54
26. neto imovina fonda (aop16-aop25)	7.379.084,96	7.038.684,69
27. broj izdanih udjela	544.532,4726	496.418,0799
28. neto imovina po udjelu (aop26/aop27)	13,5512	14,1789
29. izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	12.755.621,19	12.077.796,18
30. dobit/gubitak tekuće poslovne godine	-900.040,20	337.424,74
31. zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	-4.476.496,03	-5.376.536,23
32. rezerve fer vrijednosti (aop33+aop34)	0,00	0,00
33. - fer vrijednost financijske imovine	0,00	0,00
34. - učinkoviti dio računovodstva zaštite	0,00	0,00

35. ukupno obveze prema izvorima imovine (sum od aop29 do aop32)	7.379.084,96	7.038.684,69
36. izvanbilančna evidencija pasiva	168.760,54	0,00

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI	30.06.2022.	30.06.2023.
37. neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (aop38-aop39)	-538.841,78	73.324,22
38. realizirani dobiti od financijskih instrumenata	126.169,42	135.002,43
39. realizirani gubici od financijskih instrumenata	665.011,21	61.678,21
40. neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (aop41-aop42)	-149.728,88	243.987,86
41. neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	-155.100,52	266.301,25
42. neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	5.371,65	-22.313,39
43. ostali prihodi (sum od aop44 do aop47)	132.400,63	128.827,64
44. prihodi od kamata	31.141,35	17.586,01
45. pozitivne tečajne razlike	35.189,66	39.726,32
46. prihodi od dividendi i ostali prihodi	66.069,62	71.515,31
47. dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	0,00
48. ostali financijski rashodi (sum od aop49 do aop52)	29.171,88	21.506,06
49. rashodi od kamata	0,00	0,00
50. negativne tečajne razlike	29.171,88	21.506,06
51. gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	0,00
52. ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	0,00	0,00
53. ostali rashodi (sum od aop54 do aop58)	98.601,31	87.208,92
54. rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	82.209,48	72.310,38
55. naknada depozitaru	9.590,38	9.033,26
56. transakcijski troškovi	4.902,30	3.180,20
57. umanjenje ostale imovine	0,00	0,00
58. ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	1.899,16	2.685,08
59. dobit ili gubitak (aop37+aop40+aop43-aop48-aop53)	-683.943,23	337.424,74
60. ostala sveobuhvatna dobit dobit (aop61+aop62+aop65)	0,00	0,00
61. promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	0,00	0,00
62. promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (aop63+aop64)	0,00	0,00
63. - nerealizirani dobiti/gubici	0,00	0,00

64. - preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	0,00	0,00
65. promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (aop66+aop67)	0,00	0,00
66. - dobici/gubici	0,00	0,00
67. - preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	0,00	0,00
68. ukupna sveobuhvatna dobit (aop59+aop60)	-683.943,23	337.424,74

IZVJEŠTAK O NOVČANOM TIJEKU - INDIRECTNA METODA	30.06.2022.	30.06.2023.
98. novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od aop99 do aop118)	2.413.117,08	-392.414,00
99. dobit ili gubitak	-683.943,23	337.424,74
100. dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	149.728,88	-243.987,86
101. neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	0,00
102. prihodi od kamata	-31.141,35	-17.586,01
103. rashodi od kamata	0,00	0,00
104. prihodi od dividendi	-66.069,62	-70.961,68
105. ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	0,00	0,00
106. povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	2.472.522,92	-266.950,35
107. povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	0,00	0,00
108. povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	726.338,37	-212.685,31
109. povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	15.356,54	10.188,45
110. primici od kamata	31.172,37	17.591,42
111. izdaci od kamata	0,00	0,00
112. primici od dividendi	52.443,29	56.240,59
113. povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	-398.812,30	0,00
114. povećanje (smanjenje) ostale imovine	0,00	0,00
115. povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	144.915,06	0,00
116. povećanje (smanjenja) financijskih obveza	0,00	0,00
117. povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	-1.060,39	-1.797,68
118. povećanje (smanjenja) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	1.666,54	109,69
119. novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (aop120 do aop124)	-135.591,64	-677.825,01
120. primici od izdavanja udjela	421.656,93	213.562,53
121. izdaci od otkupa udjela	-557.248,58	-891.387,54
122. isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	0,00	0,00
123. ostali primici iz financijskih aktivnosti	0,00	0,00
124. ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	0,00	0,00
125. neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (aop98+aop119)	2.277.525,43	-1.070.239,01
126. novac na početku razdoblja	1.324.167,90	1.857.857,37
127. novac na kraju razdoblja (aop125+aop126)	3.601.693,34	787.618,36

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI UTICS FONDA	30.06.2022.	30.06.2023.
128. dobit ili gubitak	-683.943,23	337.424,74
129. ostala sveobuhvatna dobit	0,00	0,00
130. povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (aop128+aop129)	-683.943,23	337.424,74
131. primici od izdanih udjela UCITS fonda	421.656,93	213.562,53
132. izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	-557.248,58	-891.387,54
133. Ukupno povećanje (smanjenje) od transakcija s udjelima UCITS fonda (aop131+aop132)	-135.591,64	-677.825,01
134. ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine UCITS fonda (aop130+aop133)	-819.534,87	-340.400,27

**IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA
UCITS FONDA**

	30.06.2023.	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.
neto imovina UCITS fonda	7.038.684,69	7.379.084,96	8.602.450,56	6.138.333,56	5.942.023,95
broj udjela UCITS fonda	496.418,0799	544.532,4726	568.546,9966	401.514,8505	417.334,2626
cijena udjela UCITS fonda	14,1789	13,5512	15,1306	15,2879	14,238

**IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA UCITS
FONDA**

	30.06.2023.	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.
prinos UCITS fonda	0,0463	-0,1064	-0,0077	0,0603	0,1022
pokazatelj ukupnih troškova	0,0113	0,0227	0,0227	0,0232	0,0226
isplaćena dobit po udjelu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

pravne osobe za posredovanje u trgovanju finansijskim instrumentima putem		
pravne osobe za posredovanje u trgovanju finansijskim instrumentima	vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju	provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe
Baader Bank AG	0,2665	0,6045
FLOW TRADERS	0,1538	0,00
Jane Street Financial Ltd	0,2538	0,00

**IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I
OBVEZA UCITS FONDA**

fer vrijednost	31.12.2022.		30.06.2023.		
		% NAV		% NAV	
amortizirani trošak	financijska imovina	5.536.706,50	0,7503	6.250.141,57	0,888
	...od toga tehnikama procjene	461.710,44	0,0626	671.270,48	0,0954
	financijske obveze	0,00	0,00	0,00	0,00
ostale metode	...od toga tehnikama procjene	0,00	0,00	0,00	0,00
	financijska imovina	1.858.107,00	0,2518	802.583,66	0,114
	financijske obveze	15.728,54	0,0021	14.040,54	0,002
	ostala imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
	ostale obveze	0,00	0,00	0,00	0,00

**BILJEŠKE
OTP URAVNOTEŽENI
30.06.2023.**

Smanjenje imovine na kraju polugodišta iznosi 340.400,27 EUR što je smanjenje od 4,61% u odnosu na imovinu na kraju 2022. godine.

Smanjenje imovine je rezultat isplata iz fonda.

Struktura imovine na kraju polugodišta je bila kako slijedi: dionice 32,23%, obveznice 32,08%, udjeli u fondovima 24,48%, novac 11,19% te potraživanja i obveze 0,01% neto vrijednosti imovine fonda.

Modificirano trajanje (modificirana duracija) imovine Fonda na kraju polugodišta iznosi 1,40, dok je na kraju 2022. iznosila 0,95.

Standardna devijacija dnevnih promjena vrijednosti cijene udjela u Fondu, osnovna mjera ukupnog tržišnog rizika, je na kraju polugodišta iznosila 0,18496% i smanjila se u odnosu na kraj 2022. godine 0,18%.

Odjeljak A – Informacije koje se dostavljaju u polugodišnjim i godišnjim izvješćima UCITS-a i godišnjem izvješću AIF-a

Opći podaci:				
Iznos pozajmljenih vrijednosnih papira i robe izražen kao udio u ukupnoj pozajmljivoj imovini definiran tako da isključuje gotovinu i njezine ekvivalente,	% ukupne imovine koja se može pozajmiti (dati u kolateral, založiti) isključujući novac i novčane ekvivalente (<i>polje za unos podatka</i>)			
Iznos imovine upotrijebljene u svakoj vrsti transakcije financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa izražen kao apsolutni iznos (u valuti subjekta za zajednička ulaganja) i kao udio u imovini subjekta za zajednička ulaganja pod upravljanjem.	Iznos imovine - % ukupne imovine investicijskog fonda -			
(a) repo transakcija	-			
(b) pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe drugoj ugovornoj strani i pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe od druge ugovorne strane				
(c) transakcija kupnje i ponovne prodaje ili transakcija prodaje i ponovne kupnje				
(d) maržni kredit				
(e) ugovor o razmjeni ukupnog prinosa				
Podaci o koncentraciji:				
Deset najvećih izdavatelja kolaterala za sve vrste transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa				
Naziv izdavatelja vrijednosnog papira koji je primljen kao kolateral	LEI izdavatelja	Vrsta primljenog kolaterala	ISIN	Količina

Deset najvažnijih drugih ugovornih strana zasebno za svaku vrstu transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovorâ o razmjeni ukupnog prinosa										
Naziv druge ugovorne strane		Opis transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa			Nominalna vrijednost ugovora					
Zbirni podatci o transakcijama:										
Vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala										
Opis vrste i kvalitete kolaterala										
Dospijeće kolaterala										
manje od jednog dana		od jednog dana do jednog tjedna	od jednog tjedna do jednog mjeseca	od jednog mjeseca do tri mjeseca	od jednog mjeseca do tri mjeseca	od tri mjeseca do jedne godine	više od jedne godine	bez datuma dospijeća		
<i>(polje za unos iznosa u kn)</i>										
Valuta kolaterala										
d) dospijeće transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa										
manje od jednog dana		od jednog dana do jednog tjedna	od jednog tjedna do jednog mjeseca	od jednog mjeseca do tri mjeseca	od jednog mjeseca do tri mjeseca	od tri mjeseca do jedne godine	više od jedne godine	bez datuma dospijeća ili otvorene transakcije		
<i>(polje za unos iznosa u kn)</i>										

e) država druge ugovorne strane	
f) namira i poravnanje	
Namira i poravnanje (npr. trostrano, središnja druga ugovorna strana, dvostrano)	
Podaci o ponovnoj uporabi kolaterala:	
Udio primijenog kolaterala koji se ponovno upotrebljava u usporedbi s maksimalnim iznosom navedenim u prospektu ili informacijama objavljenima ulagateljima	-
Prihodi fonda ostvareni ponovnim ulaganjem gotovinskog kolaterala	-
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja primio:	
Broj skrbnika	Iznos (fer vrijednost) imovine koju kao kolateral svaki od skrbnika pohranjuje
	-
<i>(polje za unos podatka)</i>	
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja dao:	
udio kolaterala koji se drže na odvojenim ili zbirnim računima ili na bilo kojim drugim računima (u odnosu na ukupni iznos danih kolaterala)	
Podatci o prihodima i troškovima:	
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Iznos prihoda
	Prihodi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih prihoda ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa

	-		-
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Iznos troškova	Troškovi račlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih troškova ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	-
			-