

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

POLUGODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

UCITS FONDA

OTP MULTI EUR 2025 II

30.06.2024.

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	31.12.2023.	30.06.2024.
imovina fonda		
1. novčana sredstva	44.951,03	1.903,05
2. depoziti kod kreditnih institucija	8.645.573,91	1.362.171,03
3. repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	0,00	0,00
4. prenosivi vrijednosni papiri: (aop5+aop10)	5.431.317,59	13.127.482,80
5. - koji se vrednuju po fer vrijednosti (sum od aop6 do aop9)	5.431.317,59	13.127.482,80
6. a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5.431.317,59	13.127.482,80
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	0,00	0,00
13. izvedenice	0,00	0,00
14. ostala financijska imovina	0,00	0,00
15. ostala imovina	0,00	0,00
16. ukupna imovina (aop1+aop2+aop3+aop4+aop11+aop12+aop13+aop14+aop15)	14.121.842,53	14.491.556,88
17. izvanbilančna evidencija aktiva	0,00	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 upravljanje	10.028,67	12.897,86
22. obveze prema depozitaru	1.159,53	1.291,21
23. obveze prema imateljima udjela	0,00	0,00
24. ostale obveze UCITS fonda	351,22	7.628,54
25. ukupno obveze (sum od aop18 do aop24)	11.539,42	21.817,61
26. neto imovina fonda (aop16-aop25)	14.110.303,11	14.469.739,27
27. broj izdanih udjela	140.448,1005	142.668,5124
28. neto imovina po udjelu (aop26/aop27)	100,4663	101,4221
29. izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	14.048.849,11	14.271.591,32
30. dobit/gubitak tekuće poslovne godine	61.454,00	136.693,95
31. zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	0,00	61.454,00
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)	14.110.303,11	14.469.739,27
36. izvanbilančna evidencija pasiva	0,00	0,00

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI	30.06.2023.	30.06.2024.
37. neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (aop38-aop39)	0,00	0,00
38. realizirani dobiti od financijskih instrumenata	0,00	0,00
39. realizirani gubici od financijskih instrumenata	0,00	0,00
40. neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (aop41-aop42)	0,00	2.241,19
41. neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	0,00	2.241,19
42. neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	0,00	0,00
43. ostali prihodi (sum od aop44 do aop47)	0,00	208.517,30
44. prihodi od kamata	0,00	208.517,30
45. pozitivne tečajne razlike	0,00	0,00
46. prihodi od dividendi i ostali prihodi	0,00	0,00
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)	0,00	0,00
49. rashodi od kamata	0,00	0,00
50. negativne tečajne razlike	0,00	0,00
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)	0,00	74.064,54
54. rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	0,00	56.672,05
55. naknada depozitaru	0,00	7.495,33
56. transakcijski troškovi	0,00	416,55
57. umanjenje ostale imovine	0,00	0,00
58. ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	0,00	9.480,61
59. dobit ili gubitak (aop37+aop40+aop43-aop48-aop53)	0,00	136.693,95
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)	0,00	136.693,95

IZVJEŠTAK O NOVČANOM TIJEKU - INDIRECTNA METODA	30.06.2023.	30.06.2024.
98. novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od aop99 do aop118)	0,00	-265.790,19
99. dobit ili gubitak	0,00	136.693,95
100. dobiti/gubici od ulaganja u financijske instrumente	0,00	-2.241,19
101. neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	0,00
102. prihodi od kamata	0,00	-208.517,28
103. rashodi od kamata	0,00	0,00
104. prihodi od dividendi	0,00	0,00
105. ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	0,00	0,00
106. povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	0,00	-7.693.924,02
107. povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	0,00	0,00
108. povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	0,00	0,00
109. povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	0,00	0,00
110. primici od kamata	0,00	208.517,28
111. izdaci od kamata	0,00	0,00
112. primici od dividendi	0,00	0,00
113. povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	0,00	7.283.402,88
114. povećanje (smanjenje) ostale imovine	0,00	0,00
115. povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	0,00	0,00
116. povećanje (smanjenja) financijskih obveza	0,00	0,00
117. povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	0,00	3.000,87
118. povećanje (smanjenja) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	0,00	7.277,32
119. novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (aop120 do aop124)	0,00	222.742,21
120. primici od izdavanja udjela	0,00	470.727,75
121. izdaci od otkupa udjela	0,00	-247.985,54
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)	0,00	-43.047,98
126. novac na početku razdoblja	0,00	44.951,03
127. novac na kraju razdoblja (aop125+aop126)	0,00	1.903,05

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI
UTICS FONDA**

	30.06.2023.	30.06.2024.
128. dobit ili gubitak	0,00	136.693,95
129. ostala sveobuhvatna dobit	0,00	0,00
130. povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (aop128+aop129)	0,00	136.693,95
131. primici od izdanih udjela UCITS fonda	0,00	470.727,75
132. izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	0,00	-247.985,54
133. Ukupno povećanje (smanjenje) od transakcija s udjelima UCITS fonda (aop131+aop132)	0,00	222.742,21
134. ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine UCITS fonda (aop130+aop133)	0,00	359.436,16

**IZVJEŠTAJ O POSEBNIM
POKAZATELJIMA UCITS FONDA**

	30.06.2024.	31.12.2023.	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.
neto imovina UCITS fonda	14.469.739,27	14.110.303,11	0,00	0,00	0,00
broj udjela UCITS fonda	142.668,5124	140.448,1005	0,00	0,00	0,00
cijena udjela UCITS fonda	101,4221	100,4663	0,00	0,00	0,00

**IZVJEŠTAJ O POSEBNIM
POKAZATELJIMA UCITS FONDA**

	30.06.2024.	31.12.2023.	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.
prinos UCITS fonda	0,0095	0,0047	0,00	0,00	0,00
pokazatelj ukupnih troškova	0,005	0,001	0,00	0,00	0,00
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
OTP banka d.d.	0,9659	0,00

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

	31.12.2023.	% NAV	30.06.2024.	% NAV
fer vrijednost	financijska imovina	5.431.317,59	13.127.482,80	0,9072
	...od toga tehnikama procjene	2.903.301,92	8.086.757,46	0,5589
	financijske obveze	0,00	0,00	0,00
	...od toga tehnikama procjene	0,00	0,00	0,00
amortizirani trošak	financijska imovina	8.690.524,94	1.364.074,08	0,0943
	financijske obveze	11.539,42	21.817,61	0,0015
ostale metode	ostala imovina	0,00	0,00	0,00
	ostale obveze	0,00	0,00	0,00

BILJEŠKE
OTP MULTI EUR 2025 II
30.06.2024.

Povećanje imovine na kraju polugodišta iznosi 359.436,16 EUR što je povećanje od 2,55% u odnosu na imovinu na kraju 2023. godine.

Povećanje imovine je najvećim dijelom rezultat uplata u fond.

Struktura imovine na kraju polugodišta je bila kako slijedi: obveznice 90,72%, novac i depoziti 9,42% te potraživanja i obveze -0,15% neto vrijednosti imovine fonda.

Modificirano trajanje (modificirana duracija) imovine Fonda na kraju polugodišta iznosi 0,49 dok je na kraju 2023. iznosila 0,56.

Standardna devijacija dnevnih promjena vrijednosti cijene udjela u Fondu, osnovna mjera ukupnog tržišnog rizika, je na kraju polugodišta iznosila 0,01144% i smanjila se u odnosu na kraj 2023. godine 0,01%.

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

OTP Multi EUR 2025 II 30.06.2024.

Opći podaci:		
Iznos pozajmljenih vrijednosnih papira i robe izražen kao udio u ukupnoj pozajmljivoj imovini definiran tako da isključuje gotovinu i njezine ekvivalente		
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 ugovora 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						
Dužnički vrijednosni papir, izdavatelj Republika Hrvatska, RHMF-O-203E						
Dospijeće kolaterala						
manje od jednog dana	od jednog dana do jednog tjedna	od jednog tjedna do jednog mjeseca	od jednog 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 do tri mjeseca	od tri mjeseca do jedne godine	više od jedne godine	bez datuma dospjeća ili otvorene transakcije
<i>(polje za unos iznosa u kn)</i>						
e) država druge ugovorne strane						
f) namira i poravnanje						
Podaci o ponovnoj uporabi kolaterala:						
Udio primljenog 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	Naziv skrbnika			Iznos (fer vrijednost) imovine koju kao kolateral svaki od skrbnika pohranjuje		
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:						

<p>Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa</p>	<p>Iznos prihoda</p>	<p>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</p>
<p>Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa</p>	<p>Iznos troškova</p>	<p>Troškovi raščlanjeni 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</p>