

POLUGODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ UCITS FONDOVA

Datum: 30.06.2020.

Naziv fonda: OTP MERIDIAN 20 fond

OIB fonda: 40425097619

Naziv društva za upravljanje: OTP Invest d.o.o

OIB: 96261939721

Adresa: Zagreb, Petrovaradinska 1

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 fianncijske izvještaje

	31.12.2019.	30.06.2020.
imovina fonda		
1. novčana sredstva	1.513.470,19	1.316.579,83
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)	14.124.023,38	11.405.899,54
5. - koji se vrednuju po fer vrijednosti (sum od aop6 do aop9)	14.124.023,38	11.405.899,54
6. a) kojima se trguje na uređenom tržištu	14.124.023,38	11.405.899,54
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	2.303.615,19	1.894.957,34
13. izvedenice	380.576,33	85.021,58
14. ostala financijska imovina	81.499,21	128.603,07
15. ostala imovina	118,48	42,43
16. ukupna imovina (aop1+aop2+aop3+aop4+aop11+aop12+aop13+aop14+aop15)	18.403.302,78	14.831.103,79
17. izvanbilančna evidencija aktiva	5.950.342,71	2.872.350,84
18. obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18.852,64	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	30.574,28	24.135,63
22. obveze prema depozitaru	3.400,56	2.665,89
23. obveze prema imateljima udjela	0,00	0,00
24. ostale obveze UCITS fonda	7.497,53	10.295,96
25. ukupno obveze (sum od aop18 do aop24)	60.325,01	37.097,48
26. neto imovina fonda (aop16-aop25)	18.342.977,77	14.794.006,31
27. broj izdanih udjela	23.831,2314	21.911,2766
28. neto imovina po udjelu (aop26/aop27)	769,7033	675,1777
29. izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	17.840.987,78	16.633.823,19
30. dobit/gubitak tekuće poslovne godine	1.456.089,63	-2.341.806,87
31. zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	-954.099,64	501.989,99
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)	18.342.977,77	14.794.006,31
36. izvanbilančna evidencija pasiva	5.950.342,71	2.872.350,84

	30.06.2019.	30.06.2020.
37. neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (aop38-aop39)	-170.806,21	-115.883,46
38. realizirani dobiti od financijskih instrumenata	578,33	433.018,68
39. realizirani gubici od financijskih instrumenata	171.384,54	548.902,14
40. neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (aop41-aop42)	706.228,64	-2.207.376,65
41. neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	755.428,90	-2.285.432,09
42. neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	-49.200,26	78.055,44
43. ostali prihodi (sum od aop44 do aop47)	748.021,25	231.894,84
44. prihodi od kamata	76,66	54,71
45. pozitivne tečajne razlike	25.175,57	63.531,93
46. prihodi od dividendi i ostali prihodi	722.769,02	168.308,20
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)	27.497,45	46.277,57
49. rashodi od kamata	0,00	0,00
50. negativne tečajne razlike	27.497,45	46.277,57
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)	228.128,98	204.164,03
54. rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	189.266,04	152.960,63
55. naknada depozitaru	20.075,72	21.620,79
56. transakcijski troškovi	12.193,80	22.051,31
57. umanjenje ostale imovine	0,00	0,00
58. ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	6.593,42	7.531,30
59. dobit ili gubitak (aop37+aop40+aop43-aop48-aop53)	1.027.817,25	-2.341.806,87
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)	1.027.817,25	-2.341.806,87

	30.06.2019.	30.06.2020.
98. novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od aop99 do aop118)	-952.878,87	1.010.274,23
99. dobit ili gubitak	1.027.817,25	-2.341.806,87
100. dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	-706.228,64	2.207.376,65
101. neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	0,00
102. prihodi od kamata	-76,66	-54,71
103. rashodi od kamata	0,00	0,00
104. prihodi od dividendi	-722.768,98	-168.308,20
105. ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	0,00	0,00
106. povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	-4.172.624,17	865.726,09
107. povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	0,00	0,00
108. povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	3.293.052,10	189.367,76
109. povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	-376.855,07	159.865,94
110. primici od kamata	443,09	130,68
111. izdaci od kamata	0,00	0,00
112. primici od dividendi	736.268,97	67.245,63
113. povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	-151.446,70	53.958,71
114. povećanje (smanjenje) ostale imovine	0,00	0,00
115. povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	123.845,80	-18.852,64
116. povećanje (smanjenja) financijskih obveza	0,00	0,00
117. povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	-3.088,43	-7.173,32
118. povećanje (smanjenja) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	-1.217,43	2.798,51
119. novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (aop120 do aop124)	-1.548.643,34	-1.207.164,59
120. primici od izdavanja udjela	217.980,73	237.141,49
121. izdaci od otkupa udjela	-1.766.624,07	-1.444.306,08
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)	-2.501.522,21	-196.890,36
126. novac na početku razdoblja	3.960.770,97	1.513.470,19
127. novac na kraju razdoblja (aop125+aop126)	1.459.248,76	1.316.579,83

	30.06.2019.	30.06.2020.
128. dobit ili gubitak	1.027.817,25	-2.341.806,87
129. ostala sveobuhvatna dobit	0,00	0,00
130. povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (aop128+aop129)	1.027.817,25	-2.341.806,87
131. primici od izdanih udjela UCITS fonda	217.980,73	237.141,49
132. izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	-1.766.624,07	-1.444.306,08
133. Ukupno povećanje (smanjenje) od transakcija s udjelima UCITS fonda (aop131+aop132)	-1.548.643,34	-1.207.164,59
134. ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine UCITS fonda (aop130+aop133)	-520.826,09	-3.548.971,46

	30.06.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.	31.12.2016.
neto imovina UCITS fonda	14.794.006,31	18.342.977,77	19.965.896,15	20.113.349,39	12.472.104,03
broj udjela UCITS fonda	21.911,2766	23.831,2314	27.998,8016	26.293,8163	17.132,8892
cijena udjela UCITS fonda	675,1777	769,7033	713,0982	764,946	727,9627

	30.06.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.	31.12.2016.
prinos UCITS fonda	-0,1363	0,0758	-0,0557	0,057	0,0766
pokazatelj ukupnih troškova	0,0114	0,0224	0,0227	0,0246	0,0235
isplaćena dobit po udjelu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	31.12.2019.	% NAV	30.06.2020.	% NAV
financijska imovina	16.808.214,90	0,9163	13.385.878,46	0,9048
...od toga tehnikama procjene	358.430,55	0,0195	115.785,75	0,0078
financijske obveze	0,00	0,00	0,00	0,00
...od toga tehnikama procjene	0,00	0,00	0,00	0,00
financijska imovina	1.595.087,88	0,087	1.445.225,33	0,0977
financijske obveze	60.325,01	0,0033	37.097,48	0,0025
ostala imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
ostale obveze	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
Interkapital vrijednosni pari d.o.o.	0,5856	0,4901
OTP Banka d.d.-Brokeri	0,2786	0,441
Flow Traders	0,104	0,00

BILJEŠKE
OTP MERIDIAN 20
30.06.2020.

Smanjenje imovine na kraju drugog kvartala 2020. godine iznosi 3.548.971,46 HRK što je -19,35% u odnosu na imovinu na kraju 2019. godine.

Smanjenje imovine je najvećim dijelom rezultat tržišnih uvjeta te manjim dijelom isplata iz fonda.

Struktura imovine na kraju drugog kvartala 2020. godine je bila kako slijedi: dionice i dionički fondovi su činili 89,91% imovine, novčana sredstva 9,52% te ostalo 0,57%.

Standardna devijacija dnevnih promjena vrijednosti cijene udjela u Fondu, osnovna mjera ukupnog tržišnog rizika, je na kraju drugog kvartala 2020. godine iznosila 1,04706%, i povećala se u odnosu na kraj 2019. godine 0,79%.

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 (<u>polje za unos podatka</u>)		
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									
Dospijee kolaterala									
manje od jednog dana	od jednog dana do jednog tjedna	od jednog tjedna do jednog mjeseca	od jednog mjeseca do tri mjeseca	od tri mjeseca do jedne godine	više od jedne godine	bez datuma dospijea			
(polje za unos iznosa u kn)									
Valuta kolaterala									
d) dospjee 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 tri mjeseca do jedne godine	više od jedne godine	bez datuma dospijea ili otvorene transakcije			
(polje za unos iznosa u kn)									

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 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:	Naziv 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 raččlanjeni 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	
	-		-