

POLUGODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ UCITS FONDOVA

Datum: 30.06.2020.

Naziv fonda: OTP SHORT-TERM BOND

OIB fonda: 31924937023

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	3.734.290,52	6.636.867,27
2. depoziti kod kreditnih institucija	5.582.532,48	3.404.103,49
3. repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	0,00	0,00
4. prenosivi vrijednosni papiri: (aop5+aop10)	44.955.228,30	38.256.754,83
5. - koji se vrednuju po fer vrijednosti (sum od aop6 do aop9)	26.912.119,26	21.754.077,57
6. a) kojima se trguje na uređenom tržištu	26.912.119,26	21.754.077,57
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	18.043.109,04	16.502.677,26
11. instrumenti tržišta novca	0,00	0,00
12. udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom	0,00	0,00
13. izvedenice	35.853,13	260.643,67
14. ostala financijska imovina	500.116,81	0,00
15. ostala imovina	794,82	216,58
16. ukupna imovina (aop1+aop2+aop3+aop4+aop11+aop12+aop13+aop14+aop15)	54.808.816,06	48.558.585,84
17. izvanbilančna evidencija aktiva	17.033.549,44	16.746.227,87
18. obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	196.848,93	69.253,98
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	19.979,06	13.913,81
22. obveze prema depozitaru	4.490,99	3.727,87
23. obveze prema imateljima udjela	0,00	0,00
24. ostale obveze UCITS fonda	19.594,75	28.541,50
25. ukupno obveze (sum od aop18 do aop24)	240.913,73	115.437,16
26. neto imovina fonda (aop16-aop25)	54.567.902,33	48.443.148,68
27. broj izdanih udjela	73.072,1755	64.151,2109
28. neto imovina po udjelu (aop26/aop27)	746,7672	755,1401
29. izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	54.528.033,94	47.824.301,98
30. dobit/gubitak tekuće poslovne godine	297.685,24	578.978,31
31. zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	-257.816,85	39.868,39
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)	54.567.902,33	48.443.148,68
36. izvanbilančna evidencija pasiva	17.033.549,44	16.746.227,87

	30.06.2019.	30.06.2020.
37. neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (aop38-aop39)	-272.172,94	-363.669,77
38. realizirani dobiti od financijskih instrumenata	4.037,04	16.640,09
39. realizirani gubici od financijskih instrumenata	276.209,98	380.309,86
40. neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (aop41-aop42)	-597.782,92	204.172,00
41. neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	-653.270,17	-291.050,61
42. neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	55.487,25	495.222,61
43. ostali prihodi (sum od aop44 do aop47)	1.130.643,09	1.008.918,98
44. prihodi od kamata	1.086.048,85	758.426,89
45. pozitivne tečajne razlike	44.594,23	250.492,09
46. prihodi od dividendi i ostali prihodi	0,01	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)	58.728,95	148.469,59
49. rashodi od kamata	0,00	0,00
50. negativne tečajne razlike	58.728,95	148.469,59
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)	205.335,71	121.973,31
54. rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	149.963,49	71.397,18
55. naknada depozitaru	26.190,59	23.085,38
56. transakcijski troškovi	10.348,11	9.942,23
57. umanjenje ostale imovine	0,00	0,00
58. ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	18.833,52	17.548,52
59. dobit ili gubitak (aop37+aop40+aop43-aop48-aop53)	-3.377,43	578.978,31
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)	-3.377,43	578.978,31

	30.06.2019.	30.06.2020.
98. novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od aop99 do aop118)	153.907,91	9.606.308,71
99. dobit ili gubitak	-3.377,43	578.978,31
100. dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	597.782,92	-204.172,00
101. neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	0,00
102. prihodi od kamata	-1.086.048,85	-758.426,87
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	471.454,47	6.689.055,45
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	-420.997,97	-11.200,52
110. primici od kamata	1.086.788,09	759.121,42
111. izdaci od kamata	0,00	0,00
112. primici od dividendi	0,00	0,00
113. povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	7.171,83	2.178.428,99
114. povećanje (smanjenje) ostale imovine	0,00	500.000,00
115. povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	-470.650,86	-127.594,95
116. povećanje (smanjenja) financijskih obveza	0,00	0,00
117. povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	-25.731,16	-6.828,37
118. povećanje (smanjenja) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	-2.483,13	8.947,25
119. novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (aop120 do aop124)	-3.838.178,27	-6.703.731,96
120. primici od izdavanja udjela	2.673.334,78	603.392,72
121. izdaci od otkupa udjela	-6.511.513,05	-7.307.124,68
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)	-3.684.270,36	2.902.576,75
126. novac na početku razdoblja	7.931.398,05	3.734.290,52
127. novac na kraju razdoblja (aop125+aop126)	4.247.127,69	6.636.867,27

	30.06.2019.	30.06.2020.
128. dobit ili gubitak	-3.377,43	578.978,31
129. ostala sveobuhvatna dobit	0,00	0,00
130. povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (aop128+aop129)	-3.377,43	578.978,31
131. primici od izdanih udjela UCITS fonda	2.673.334,78	603.392,72
132. izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	-6.511.513,05	-7.307.124,68
133. Ukupno povećanje (smanjenje) od transakcija s udjelima UCITS fonda (aop131+aop132)	-3.838.178,27	-6.703.731,96
134. ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine UCITS fonda (aop130+aop133)	-3.841.555,70	-6.124.753,65

	30.06.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.	31.12.2016.
neto imovina UCITS fonda	48.443.148,68	54.567.902,33	59.850.279,62	37.382.491,83	0,00
broj udjela UCITS fonda	64.151.2109	73.072.1755	80.554.7544	49.572.8318	0,00
cijena udjela UCITS fonda	755,1401	746,7672	742,9764	754,0923	0,00

	30.06.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.	31.12.2016.
prinos UCITS fonda	-0,0043	0,0017	-0,002	0,0037	0,00
pokazatelj ukupnih troškova	0,002	0,0064	0,0056	0,0061	0,00
isplaćena dobit po udjelu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	31.12.2019.	% NAV	30.06.2020.	% NAV
financijska imovina	26.947.972,39	0,4938	22.014.721,24	0,4544
...od toga tehnikama procjene	14.263.976,72	0,2614	10.835.323,39	0,2237
financijske obveze	196.848,93	0,0036	69.253,98	0,0014
...od toga tehnikama procjene	0,00	0,00	0,00	0,00
financijska imovina	27.860.843,67	0,5106	26.543.864,60	0,5479
financijske obveze	44.064,80	0,0008	46.183,18	0,001
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 d.d.	0,3916	0,00
OTP Banka d.d.	0,1351	0,00

BILJEŠKE
OTP SHORT-TERM BOND
30.06.2020.

Smanjenje imovine na kraju drugog kvartala 2020. godine iznosi 6.124.753,65 HRK što je -11,22% u odnosu na imovinu na kraju 2019.godine.

Smanjenje imovine je najvećim dijelom rezultat isplata iz fonda.

Struktura imovine na kraju drugog kvartala 2020. godine je bila kako slijedi: obveznice su činile 78,97% imovine, novac, depoziti i obaveze 20,63% i ostalo 0,40%.

Prosječno trajanje (duracija) dužničkog dijela imovine Fonda na kraju drugog kvartala 2020. godine iznosi 1,2739 godine, dok je na kraju 2019. godine iznosila 1,7304 godine.

Standardna devijacija dnevnih promjena vrijednosti cijene udjela u Fondu, osnovna mjera ukupnog tržišnog rizika, je na kraju drugog kvartala 2020. godine iznosila 0,02497% i povećala se u odnosu na kraj 2019.godine 0,02%.

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
(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 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 dospijeća ili otvorene transakcije

			ukupnog prinosa
	-		-
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjenu ukupnog prinosa	Iznos troškova	Troškovi računani 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	-
	-		-