

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

POLUGODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ UCITS FONDA

OTP INDEKSNI

30.06.2021.

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

Izveštaj o financijskom položaju

| | 31.12.2020. | 30.06.2021. |
|---|----------------|----------------|
| imovina fonda | | |
| 1. novčana sredstva | 5.521.415,87 | 6.150.357,27 |
| 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) | 133.964.850,76 | 151.847.911,16 |
| 5. - koji se vrednuju po fer vrijednosti (sum od aop6 do aop9) | 133.964.850,76 | 151.847.911,16 |
| 6. a) kojima se trguje na uređenom tržištu | 133.964.850,76 | 151.847.911,16 |
| 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 | 1,51 | 548.822,57 |
| 16. ukupna imovina (aop1+aop2+aop3+aop4+aop11+aop12+aop13+aop14+aop15) | 139.486.268,14 | 158.547.091,00 |
| 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 upravljanju | 101.954,52 | 110.419,21 |
| 22. obveze prema depozitaru | 17.683,95 | 19.568,57 |
| 23. obveze prema imateljima udjela | 3.866,80 | 344.948,65 |
| 24. ostale obveze UCITS fonda | 29.454,06 | 29.402,06 |
| 25. ukupno obveze (sum od aop18 do aop24) | 152.959,33 | 504.338,49 |
| 26. neto imovina fonda (aop16-aop25) | 139.333.308,81 | 158.042.752,51 |
| 27. broj izdanih udjela | 3.100.378,7169 | 3.104.126,1794 |
| 28. neto imovina po udjelu (aop26/aop27) | 44,9407 | 50,9138 |
| 29. izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda | 153.633.733,54 | 153.709.761,40 |
| 30. dobit/gubitak tekuće poslovne godine | -16.284.450,79 | 18.633.415,84 |
| 31. zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja | 1.984.026,06 | -14.300.424,73 |
| 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) | 139.333.308,81 | 158.042.752,51 |
| 36. izvanbilančna evidencija pasiva | 0,00 | 0,00 |

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

| | 30.06.2020. | 30.06.2021. |
|--|----------------|---------------|
| 37. neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (aop38-aop39) | -1.527.698,64 | -91.443,71 |
| 38. realizirani dobiti od financijskih instrumenata | 4.420,00 | 138.165,20 |
| 39. realizirani gubici od financijskih instrumenata | 1.532.118,64 | 229.608,91 |
| 40. neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (aop41-aop42) | -27.650.439,41 | 18.100.102,77 |
| 41. neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost) | -27.650.439,41 | 18.100.102,77 |
| 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) | 709.184,31 | 1.520.394,30 |
| 44. prihodi od kamata | 255,31 | 235,90 |
| 45. pozitivne tečajne razlike | 0,00 | 0,00 |
| 46. prihodi od dividendi i ostali prihodi | 708.929,00 | 1.520.158,40 |
| 47. dobit od ukidanja rezervacija za umanjene 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) | 850.924,89 | 895.637,52 |
| 54. rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje | 569.182,91 | 632.865,28 |
| 55. naknada depozitaru | 107.344,04 | 117.122,08 |
| 56. transakcijski troškovi | 62.735,23 | 97.937,18 |
| 57. umanjene ostale imovine | 0,00 | 0,00 |
| 58. ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda | 111.662,71 | 47.712,98 |
| 59. dobit ili gubitak (aop37+aop40+aop43-aop48-aop53) | -29.319.878,63 | 18.633.415,84 |
| 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. - dobiti/gubici | 0,00 | 0,00 |
| 67. - preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade) | 0,00 | 0,00 |
| 68. ukupna sveobuhvatna dobit (aop59+aop60) | -29.319.878,63 | 18.633.415,84 |

Izveštaj o novčanom tijeku (indirektna metoda)

| | 30.6.2020 | 30.6.2021 |
|---|----------------|----------------|
| 98. novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od aop99 do aop118) | 2.134.679,72 | 552.913,54 |
| 99. dobit ili gubitak | -29.319.878,63 | 18.633.415,84 |
| 100. dobiti/gubici od ulaganja u financijske instrumente | 27.650.439,41 | -18.100.102,77 |
| 101. neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke | 0,00 | 0,00 |
| 102. prihodi od kamata | -255,31 | -235,90 |
| 103. rashodi od kamata | 0,00 | 0,00 |
| 104. prihodi od dividendi | -708.929,00 | -1.520.158,40 |
| 105. ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi | 0,00 | 0,00 |
| 106. povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire | 4.142.647,89 | 217.041,77 |
| 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 | 253,85 | 235,90 |
| 111. izdaci od kamata | 0,00 | 0,00 |
| 112. primici od dividendi | 422.379,00 | 971.337,94 |
| 113. povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine | 0,00 | 0,00 |
| 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 | -25.539,79 | 10.349,31 |
| 118. povećanje (smanjenja) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti | -26.437,70 | 341.029,85 |
| 119. novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (aop120 do aop124) | -262.129,37 | 76.027,86 |
| 120. primici od izdavanja udjela | 2.184.246,87 | 4.673.621,22 |
| 121. izdaci od otkupa udjela | -2.446.376,24 | -4.597.593,36 |
| 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) | 1.872.550,35 | 628.941,40 |
| 126. novac na početku razdoblja | 3.456.078,82 | 5.521.415,87 |
| 127. novac na kraju razdoblja (aop125+aop126) | 5.328.629,17 | 6.150.357,27 |

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

| | 30.06.2020. | 30.06.2021. |
|--|----------------|---------------|
| 128. dobit ili gubitak | -29.319.878,63 | 18.633.415,84 |
| 129. ostala sveobuhvatna dobit | 0,00 | 0,00 |
| 130. povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (aop128+aop129) | -29.319.878,63 | 18.633.415,84 |
| 131. primici od izdanih udjela UCITS fonda | 2.184.246,87 | 4.673.621,22 |
| 132. izdaci od otkupa udjela UCITS fonda | -2.446.376,24 | -4.597.593,36 |
| 133. Ukupno povećanje (smanjenje) od transakcija s udjelima UCITS fonda (aop131+aop132) | -262.129,37 | 76.027,86 |
| 134. ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine UCITS fonda (aop130+aop133) | -29.582.008,00 | 18.709.443,70 |

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

| | 30.06.2021. | 31.12.2020. | 31.12.2019. | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| neto imovina UCITS fonda | 158.042.752,51 | 139.333.308,81 | 156.319.792,86 | 125.157.159,27 | 141.283.624,12 |
| broj udjela UCITS fonda | 3.104.126,1794 | 3.100.378,7169 | 3.122.541,8555 | 2.986.889,1685 | 3.203.777,9222 |
| cijena udjela UCITS fonda | 50,9138 | 44,9407 | 50,0617 | 41,9022 | 44,0991 |

| | 30.06.2021. | 31.12.2020. | 31.12.2019. | 31.12.2018. | 31.12.2017. |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| prinos UCITS fonda | 0,1329 | -0,1023 | 0,1947 | -0,0498 | -0,0701 |
| pokazatelj ukupnih troškova | 0,0052 | 0,0105 | 0,0105 | 0,0105 | 0,0104 |
| isplaćena dobit po udjelu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je fond ostvario više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja

| pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je UCITS fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja | | |
|---|--|---|
| pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim 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 |
| Erste banka - brokeri | 0,1106 | 0,1579 |
| Interkapital vrijednosni papiri d.o.o. | 0,147 | 0,1499 |
| OTP Banka - brokeri | 0,5009 | 0,5724 |
| PBZ - brokeri | 0,1467 | 0,1197 |

Izveštaj o vrednovanju imovine

| | | 31.12.2020. | % NAV | 30.06.2021. | % NAV |
|---------------------|-------------------------------|----------------|--------|----------------|--------|
| fer vrijednost | financijska imovina | 133.964.850,76 | 0,9615 | 151.847.911,16 | 0,9608 |
| | ...od toga tehnikama procjene | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | financijske obveze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ...od toga tehnikama procjene | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| amortizirani trošak | financijska imovina | 5.521.417,38 | 0,0396 | 6.699.179,84 | 0,0424 |
| | financijske obveze | 152.959,33 | 0,0011 | 504.338,49 | 0,0032 |
| ostale metode | ostala imovina | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ostale obveze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Bilješke uz financijske izvještaje

Porast imovine na kraju polugodišta iznosi 18.709.443,70 HRK što je povećanje od 13,43% u odnosu na imovinu na kraju 2020. godine.

Porast imovine je najvećim dijelom rezultat tržišnih uvjeta.

Struktura imovine na kraju polugodišta je bila kako slijedi: dionice su činile 96,08% neto vrijednosti imovine fonda i novčana sredstva 3,92% neto vrijednosti imovine fonda.

Standardna devijacija dnevnih promjena vrijednosti cijene udjela u Fondu, osnovna mjera ukupnog tržišnog rizika, je na kraju polugodišta iznosila 0,35409%, i smanjila se u odnosu na kraj 2020. godine 0,75%.

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 |
| | | | | |
| | | | | |

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

| 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 |
| <i>(polje za unos iznosa u kn)</i> | | | | | | |
| e) država druge ugovorne strane | | | | | | |

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

| | | |
|---|----------------|--|
| | | |
| 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: | | |
| Broj skrbnika | 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 |

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

| | | |
|---|----------------|--|
| | - | - |
| | | |
| Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa | Iznos troškova | 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 |
| | - | - |