

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

POLUGODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ UCITS FONDA

OTP URAVNOTEŽENI

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	5.930.929,78	14.947.373,06
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)	37.419.317,84	38.061.639,42
5. - koji se vrednuju po fer vrijednosti (sum od aop6 do aop9)	37.419.317,84	38.061.639,42
6. a) kojima se trguje na uređenom tržištu	37.419.317,84	38.061.639,42
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	2.762.490,28	6.233.340,56
13. izvedenice	593.700,01	892.219,08
14. ostala financijska imovina	0,00	0,00
15. ostala imovina	595,78	11.810,13
16. ukupna imovina (aop1+aop2+aop3+aop4+aop11+aop12+aop13+aop14+aop15)	46.707.033,69	60.146.382,25
17. izvanbilančna evidencija aktiva	12.666.178,16	37.316.851,52
18. obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	358.182,23	36.184,93
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	77.901,32	97.595,23
22. obveze prema depozitaru	9.371,80	9.249,42
23. obveze prema imateljima udjela	995,34	0,00
24. ostale obveze UCITS fonda	11.308,78	11.457,24
25. ukupno obveze (sum od aop18 do aop24)	457.759,47	154.486,82
26. neto imovina fonda (aop16-aop25)	46.249.274,22	59.991.895,43
27. broj izdanih udjela	401.514,8505	528.291,5541
28. neto imovina po udjelu (aop26/aop27)	115,187	113,5583
29. izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	79.322.235,06	93.985.430,34
30. dobit/gubitak tekuće poslovne godine	3.046.430,19	-920.574,07
31. zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	-36.119.391,03	-33.072.960,84
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)	46.249.274,22	59.991.895,43
36. izvanbilančna evidencija pasiva	12.666.178,16	37.316.851,52

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

	30.06.2020.	30.06.2021.
37. neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (aop38-aop39)	2.815.520,21	-1.161.887,19
38. realizirani dobiti od financijskih instrumenata	6.094.045,89	891.558,92
39. realizirani gubici od financijskih instrumenata	3.278.525,68	2.053.446,11
40. neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (aop41-aop42)	-1.366.137,03	654.625,38
41. neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	-1.299.189,74	616.238,96
42. neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	-66.947,29	38.386,42
43. ostali prihodi (sum od aop44 do aop47)	719.050,60	406.676,47
44. prihodi od kamata	294.638,13	165.969,90
45. pozitivne tečajne razlike	366.599,28	66.785,66
46. prihodi od dividendi i ostali prihodi	57.813,19	173.920,91
47. dobit od ukidanja rezervacija za umanjeње vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	0,00
48. ostali financijski rashodi (sum od aop49 do aop52)	372.564,63	179.605,79
49. rashodi od kamata	0,00	0,00
50. negativne tečajne razlike	372.564,63	179.605,79
51. gubici od umanjeња 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)	604.517,23	640.382,94
54. rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	437.588,16	523.088,14
55. naknada depozitaru	62.252,82	58.527,72
56. transakcijski troškovi	85.311,34	38.821,10
57. umanjeње ostale imovine	0,00	0,00
58. ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	19.364,91	19.945,98
59. dobit ili gubitak (aop37+aop40+aop43-aop48-aop53)	1.191.351,92	-920.574,07
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)	1.191.351,92	-920.574,07

Izveštaj o novčanom tijeku (indirektna metoda)

	30.06.2020.	30.06.2021.
98. novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od aop99 do aop118)	-4.676.632,47	-5.646.751,95
99. dobit ili gubitak	1.191.351,92	-920.574,07
100. dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	1.366.137,03	-654.625,38
101. neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	0,00
102. prihodi od kamata	-294.638,13	-165.969,90
103. rashodi od kamata	0,00	0,00
104. prihodi od dividendi	-57.813,19	-173.920,91
105. ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	0,00	0,00
106. povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	-6.843.330,10	523.786,27
107. povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	0,00	0,00
108. povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	-438.063,79	-3.361.400,68
109. povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	-142.326,10	-919.451,09
110. primici od kamata	294.889,47	166.348,24
111. izdaci od kamata	0,00	0,00
112. primici od dividendi	57.813,00	162.328,22
113. povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	152.959,90	0,00
114. povećanje (smanjenje) ostale imovine	0,00	0,00
115. povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18.174,43	-321.997,30
116. povećanje (smanjenja) financijskih obveza	0,00	0,00
117. povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	-1.126,85	19.571,53
118. povećanje (smanjenja) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	19.339,94	-846,88
119. novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (aop120 do aop124)	-1.954.108,18	14.663.195,28
120. primici od izdavanja udjela	1.072.045,55	15.592.108,02
121. izdaci od otkupa udjela	-3.026.153,73	-928.912,74
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)	-6.630.740,65	9.016.443,33
126. novac na početku razdoblja	8.006.592,35	5.930.929,73
127. novac na kraju razdoblja (aop125+aop126)	1.375.851,70	14.947.373,06

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

	30.06.2020.	30.06.2021.
128. dobit ili gubitak	1.191.351,92	-920.574,07
129. ostala sveobuhvatna dobit	0,00	0,00
130. povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (aop128+aop129)	1.191.351,92	-920.574,07
131. primici od izdanih udjela UCITS fonda	1.072.045,55	15.592.108,02
132. izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	-3.026.153,73	-928.912,74
133. Ukupno povećanje (smanjenje) od transakcija s udjelima UCITS fonda (aop131+aop132)	-1.954.108,18	14.663.195,28
134. ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine UCITS fonda (aop130+aop133)	-762.756,26	13.742.621,21

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

	30.06.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.
neto imovina UCITS fonda	59.991.895,43	46.249.274,22	44.770.179,42	39.539.436,94	47.714.036,33
broj udjela UCITS fonda	528.291,5541	401.514,8505	417.334,2626	407.600,6534	437.581,8424
cijena udjela UCITS fonda	113,5583	115,187	107,2765	97,0053	109,0403

	30.06.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.
prinos UCITS fonda	-0,0081	0,0603	0,1022	-0,0988	-0,0618
pokazatelj ukupnih troškova	0,0112	0,0232	0,0226	0,0227	0,0227
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
Flow Traders	0,2254	0,00
Raiffesein banka - brokeri	0,7283	0,8836

Izvještaj o vrednovanju imovine

		31.12.2020.	% NAV	30.06.2021.	% NAV
fer vrijednost	financijska imovina	40.775.508,13	0,8816	45.187.199,06	0,7532
	...od toga tehnikama procjene	3.831.326,68	0,0828	3.674.519,90	0,0613
	financijske obveze	0,00	0,00	36.184,93	0,0006
	...od toga tehnikama procjene	0,00	0,00	0,00	0,00
amortizirani trošak	financijska imovina	5.931.525,56	0,1283	14.959.183,19	0,2494
	financijske obveze	457.759,47	0,0099	118.301,89	0,002
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 13.742.621,21 HRK što je povećanje od 29,71% u odnosu na imovinu na kraju 2020. godine.

Povećanje imovine je najvećim dijelom rezultat uplata u fond. Struktura imovine na kraju polugodišta je bila kako slijedi: strane dionice 23,46% neto vrijednosti imovine fonda, državne obveznice 20,60% neto vrijednosti imovine fonda, domaće dionice 16,15% neto vrijednosti imovine fonda, novac i novčani ekvivalenti 24,74% neto vrijednosti imovine fonda, investicijski fondovi 10,39% neto vrijednosti imovine fonda, korporativne obveznice 3,24% i ostalo 1,43% neto vrijednosti imovine fonda.

Prosječno trajanje (duracija) dužničkog dijela imovine Fonda na kraju polugodišta iznosi 6,2419 godine, dok je na kraju 2020. godine iznosila 6,6601 godine.

Standardna devijacija dnevnih promjena vrijednosti cijene udjela u Fondu, osnovna mjera ukupnog tržišnog rizika, je na kraju polugodišta iznosila 0,20994%, i smanjila se u odnosu na kraj 2020. godine 0,19%.

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
	-	-