OTP INVEST d.o.o.
Radnička cesta 80, Zagreb
OIB: 96261939721

POLUGODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

UCITS FONDA

OTP MULTI USD 3

30.06.2026.

- Izvještaj o financijskom položaju
- Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti
- Izvještaj o novčanom tijeku (indirektna metoda)
- Izvještaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda
- Izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda
- Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je UCITS fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja
- Izvještaj o vrednovanju imovine i obveza UCITS fonda
- Bilješke uz financijske izvještaj

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU	31.12.2025.	30.06.2026.
imovina fonda		
1. novčana sredstva	14.457,90	3.137,62
2. depoziti kod kreditnih institucija	1.064.024,22	289.654,28
3. repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	0,00	0,00
4. prenosivi vrijednosni papiri: (aop5+aop10)	10.249.263,11	12.633.809,42
5. - koji se vrednuju po fer vrijednosti (sum od aop6 do aop9)	10.249.263,11	12.633.809,42
6. a) kojima se trguje na uređenom tržištu	10.249.263,11	12.633.809,42
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	0,00	0,00
13. izvedenice	0,00	0,00
14. ostala financijska imovina	0,00	0,00
15. ostala imovina	4,18	0,01
16. ukupna imovina (aop1+aop2+aop3+aop4+aop11+aop12+aop13+aop14+aop15)	11.327.749,41	12.926.601,33
17. izvanbilančna evidencija aktiva	0,00	0,00
18. obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	138,58	509,09
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	4.374,87	11.558,62
22. obveze prema depozitaru	497,72	1.050,76
23. obveze prema imateljima udjala	0,00	0,00
24. ostale obveze UCITS fonda	3.882,87	6.544,89
25. ukupno obveze (sum od aop18 do aop24)	8.894,04	19.663,36
26. neto imovina fonda (aop16-aop25)	11.318.855,37	12.906.937,97
27. broj izdanih udjela	132.967,9319	146.786,0613
28. neto imovina po udjelu (aop26/aop27)	85,1247	87,9303
29. izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	11.352.053,01	12.531.012,20
30. dobit/gubitak tekuće poslovne godine	-33.197,64	409.123,41
31. zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	0,00	-33.197,64
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)	11.318.855,37	12.906.937,97
36. izvanbilančna evidencija pasiva	0,00	0,00

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVATNOJ DOBITI	30.06.2025.	30.06.2026.
37. neto realizirani dobici (gubici) financijskih instrumenata (aop38-aop39)	0,00	0,00
38. realizirani dobici od financijskih instrumenata	0,00	0,00
39. realizirani gubici od financijskih instrumenata	0,00	0,00
40. neto nerealizirani dobici (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (aop41-aop42)	0,00	207.797,68
41. neto nerealizirani dobici (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	0,00	-173.040,08
42. neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	0,00	380.837,76
43. ostali prihodi (sum od aop44 do aop47)	0,00	333.753,19
44. prihodi od kamata	0,00	269.847,40
45. pozitivne tečajne razlike	0,00	63.905,77
46. prihodi od dividendi i ostali prihodi	0,00	0,02
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	50.614,24
49. rashodi od kamata	0,00	0,00
50. negativne tečajne razlike	0,00	50.614,24
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	81.813,22
54. rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	0,00	68.141,36
55. naknada depozitaru	0,00	6.341,66
56. transakcijski troškovi	0,00	2.989,21
57. umanjenje ostale imovine	0,00	0,00
58. ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	0,00	4.340,99
59. dobit ili gubitak (aop37+aop40+aop43-aop48-aop53)	0,00	409.123,41
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 dobici/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	409.123,41

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - INDIREKTNA METODA	30.06.2025.	30.06.2026.
98. novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od aop99 do aop118)	0,00	-1.190.279,47
99. dobit ili gubitak	0,00	409.123,41
100. dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	0,00	-207.797,68
101. neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	0,00
102. prihodi od kamata	0,00	-269.847,40
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	-2.183.347,31
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	276.620,76
111. izdaci od kamata	0,00	0,00
112. primici od dividendi	0,00	0,00
113. povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	0,00	774.199,46
114. povećanje (smanjenje) ostale imovine	0,00	-0,03
115. povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	0,00	370,51
116. povećanje (smanjenja) financijskih obveza	0,00	0,00
117. povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	0,00	7.736,79
118. povećanje (smanjenja) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	0,00	2.662,02
119. novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (aop120 do aop124)	0,00	1.178.959,19
120. primici od izdavanja udjela	0,00	1.237.509,38
121. izdaci od otkupa udjela	0,00	-58.550,19
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	-11.320,28
126. novac na početku razdoblja	0,00	14.457,90
127. novac na kraju razdoblja (aop125+aop126)	0,00	3.137,62

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI UTICS FONDA	30.06.2025.	30.06.2026.
128. dobit ili gubitak	0,00	409.123,41
129. ostala sveobuhvatna dobit	0,00	0,00
130. povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (aop128+aop129)	0,00	409.123,41
131. primici od izdanih udjela UCITS fonda	0,00	1.237.509,38
132. izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	0,00	-58.550,19
133. Ukupno povećanje (smanjenje) od transakcija s udjelima UCITS fonda (aop131+aop132)	0,00	1.178.959,19
134. ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine UCITS fonda (aop130+aop133)	0,00	1.588.082,60

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA UCITS FONDA	30.06.2026.	31.12.2025.	31.12.2024.	31.12.2023.	31.12.2022.
neto imovina UCITS fonda	12.906.937,97	11.318.855,37	0,00	0,00	0,00
broj udjela UCITS fonda	146.786,0613	132.967,9319	0,00	0,00	0,00
cijena udjela UCITS fonda	87,9303	85,1247	0,00	0,00	0,00

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA UCITS FONDA	30.06.2026.	31.12.2025.	31.12.2024.	31.12.2023.	31.12.2022.
prinos UCITS fonda	0,0017	0,0002	0,00	0,00	0,00
pokazatelj ukupnih troškova	0,0062	0,0008	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 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
AFS GROUP	0,1224	0,00
INTERKAPITAL d.d.	0,2365	0,00
OTP banka d.d.	0,5591	0,00

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA UCITS FONDA		31.12.2025.	% NAV	30.06.2026.	% NAV
fer vrijednost	financijska imovina	10.249.263,11	0,9055	12.633.809,42	0,9788
	...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	1.078.486,30	0,0953	292.791,91	0,0227
	financijske obveze	8.894,04	0,0008	19.663,36	0,0015
ostale metode	ostala imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
	ostale obveze	0,00	0,00	0,00	0,00

BILJEŠKE
OTP MULTI USD 3
30.06.2026.

Povećanje imovine na kraju polugodišta iznosi 1.588.082,60 EUR što je povećanje od 14,03% u odnosu na imovinu na kraju 2025. godine.

Povećanje imovine je najvećim dijelom rezultat uplata u fond.

Struktura imovine na kraju polugodišta je bila kako slijedi: obveznice 97,88%, depoziti i novčana sredstva 2,27% te potraživanja i obveze -0,15% neto vrijednosti imovine fonda.

Modificirano trajanje (modificirana duracija) imovine Fonda na kraju polugodišta iznosi 1,68, dok je na kraju 2025. godine iznosila 1,93.

Standardna devijacija dnevnih promjena vrijednosti cijene udjela u Fondu, osnovna mjera ukupnog tržišnog rizika, je na kraju polugodišta iznosila 0,08023% i povećala se u odnosu na kraj 2025. godine 0,03681%.

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 (*polje za unos podatka*)			
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						
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
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

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:		
Broj skrbnika	Naziv skrbnika	Iznos (fer vrijednost) imovine koju kao kolateral svaki od skrbnika pohranjuje
(polje za unos podatka)		-
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 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
	-	-