

# FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ UCITS FONDOVA

Datum 30.6.2017

ID fonda 5

OIB fonda 61515780704

Naziv fonda OTP novčani fond

ISIN

**Izveštaj o financijskom položaju**

	Oznaka pozicije	31.12.2016	30.6.2017
1 Novčana sredstva	01	6.788.924,02	29.356.217,39
2 Depoziti kod kreditnih institucija	02	135.308.795,96	122.297.711,26
3 Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	03	5.097.777,78	5.041.076,39
4 Prenosivi vrijednosni papiri: ( $\Sigma$ AOP5+AOP10)	04	38.532.914,69	51.204.378,98
5 koji se vrednuju po fer vrijednosti ( $\Sigma$ od AOP6 do AOP9)	05	10.353.555,02	20.097.199,04
6 a) kojima se trguje na uređenom tržištu	06	10.353.555,02	20.097.199,04
7 b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	07	0,00	0,00
8 c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	08	0,00	0,00
9 d) neuvršteni	09	0,00	0,00
10 - koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	28.179.359,67	31.107.179,94
11 Instrumenti tržišta novca	11	205.309.489,41	187.359.911,42
12 Udjeli UCITS fondova	12	0,00	0,00
13 Izvedenice	13	0,00	0,00
14 Ostala financijska imovina	14	0,00	0,00
15 Ostala imovina	15	0,00	0,00
16 Ukupna imovina ( $\Sigma$ AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	391.037.901,86	395.259.295,44
17 Izvanbilančna evidencija aktiva	17	12.778.139,35	5.374.598,47
18 Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	78.916,00	0,00
19 Ostale financijske obveze	19	0,00	0,00
20 Financijske obveze ( AOP18+AOP19)	20	78.916,00	0,00
21 Obveze prema društvu za upravljanje	21	334.247,04	275.124,37
22 Obveze prema depozitaru	22	51.083,92	49.826,67
23 Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	98.031,36	48.894,90
24 Obveze prema imateljima udjela	24	257.838,85	638.743,08
25 Ostale obveze UCITS fonda	25	0,00	0,00
26 Ostale obveze ( $\Sigma$ od AOP21 do AOP25)	26	741.201,17	1.012.589,02
27 Ukupno obveze UCITS fonda (AOP20+AOP26)	27	820.117,17	1.012.589,02
28 Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP27)	28	390.217.784,69	394.246.706,42
29 Broj izdanih udjela	29	2.927.378,0385	2.956.729,9853
30 Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29)	30	133,2994	133,3388
31 Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	356.595.995,79	360.519.161,43
32 Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	1.109.101,66	105.756,09
33 Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	32.512.687,24	33.621.788,90

34 Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	34	0,00	0,00
35 Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	35	0,00	0,00
36 Ukupno obveze prema izvorima imovine ( $\Sigma$ od AOP31 do AOP35)	36	390.217.784,69	394.246.706,42
37 Izvanbilančna evidencija pasiva	37	12.778.139,35	5.374.598,47

**Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti  
(UCITS)**

	Oznaka pozicije	30.6.2016	30.6.2017
38 Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	359.493,21	850.026,55
39 Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	0,00	455.823,34
40 Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)	40	359.493,21	394.203,21
41 Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	41	527.445,97	319.791,46
42 Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	0,00	0,00
43 Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	2.454,21	93.312,47
44 Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	44	0,00	0,00
45 Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 41 + AOP 42 – AOP43 – AOP 44)	45	524.991,76	226.478,99
46 Prihodi od kamata	46	2.114.891,49	1.510.334,51
47 Ostale pozitivne tečajne razlike	47	8,82	31.815,77
48 Prihodi od dividendi	48	0,00	0,00
49 Ostali prihodi	49	0,00	0,00
50 Ukupno ostali poslovni prihodi ( $\Sigma$ od AOP46 do AOP49)	50	2.114.900,31	1.542.150,28
51 Rashodi od kamata	51	3.226,16	136,99
52 Ostale negativne tečajne razlike	52	23,42	15.911,55
53 Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	53	1.777.309,63	1.659.863,63
54 Naknada depozitaru	54	274.412,21	292.588,53
55 Transakcijski troškovi	55	250,00	8.034,08
56 Umanjenje imovine	56	0,00	0,00
57 Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	100.380,88	80.541,61
58 Ukupno ostali rashodi ( $\Sigma$ od AOP51 do AOP57)	58	2.155.602,30	2.057.076,39

59 Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58)	59	843.782,98	105.756,09
60 Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	60	0,00	0,00
61 Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	61	0,00	0,00
62 Ostala sveobuhvatna dobit (AOP 60 + AOP 61)	62	0,00	0,00
63 Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP62)	63	843.782,98	105.756,09
64 Reklasifikacijske usklade	64	0,00	0,00

Izveštaj o novčanom tijeku (indirektna metoda)  
(UCITS)

	Oznaka pozicije	30.06.2016.	30.06.2017.
94 Dobit ili gubitak	94	843.782,98	105.756,09
95 Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	95	0,00	0,00
96 Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	96	0,00	0,00
97 Prihodi od kamata	97	-2.114.891,49	-1.510.334,51
98 Rashodi od kamata	98	0,00	0,00
99 Prihodi od dividendi	99	0,00	0,00
100 Umanjenje financijske imovine	100	0,00	0,00
101 Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	101	-1.419.442,82	-12.671.464,29
102 Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	102	-73.560.614,09	17.949.577,99
103 Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	103	0,00	0,00
104 Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	104	0,00	0,00
105 Primici od kamata	105	2.114.891,49	1.510.334,51
106 Izdaci od kamata	106	0,00	0,00
107 Primici od dividendi	107	0,00	0,00
108 Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	108	-3.124.636,90	13.067.786,00
109 Povećanje (smanjenje) ostale imovine	109	0,00	0,00
110 Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	110	0,00	-78.916,00
111 Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	111	0,00	0,00
112 Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	112	54.003,80	-60.379,92
113 Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	113	282.808,71	331.767,86
114 Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP94 do AOP113)	114	-76.924.098,32	18.644.127,73
115 Primici od izdavanja udjela	115	372.915.108,44	219.683.725,83
116 Izdaci od otkupa udjela	116	-284.902.519,02	-215.760.560,19
117 Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	117	0,00	0,00
118 Ostali primici iz financijskih aktivnosti	118	0,00	0,00
119 Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	119	0,00	0,00
120 Novčani tijek iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP115 do AOP119)	120	88.012.589,42	3.923.165,64
121 Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP114+ AOP120)	121	11.088.491,10	22.567.293,37
122 Novac na početku razdoblja	122	8.096.471,28	6.788.924,02
123 Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122)	123	19.184.962,38	29.356.217,39

**Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS  
fonda**

	Oznaka pozicije	30.6.2016.	30.6.2017
124 Dobit ili gubitak	124	843.782,98	105.756,09
125 Ostala sveobuhvatna dobit	125	0,00	0,00
126 Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124 + AOP125)	126	843.782,98	105.756,09
127 Primici od izdanih udjela UCITS fonda	127	372.915.108,44	219.683.725,83
128 Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	128	-284.902.519,02	-215.760.560,19
129 Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127 + AOP128)	129	88.012.589,42	3.923.165,64
130 Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+AOP129)	130	88.856.372,40	4.028.921,73



	Oznaka pozicije	30.06.2017.	31.12.2016.	31.12.2015.	31.12.2014.	31.12.2013.
Neto imovina UCITS fonda	131	394.246.706,42	390.217.784,69	321.844.749,43	337.866.319,56	326.450.866,29
Broj udjela UCITS fonda	132	2.956.729,9853	2.927.378,0385	2.421.981,6163	2.558.993,598	2.499.100,8926
Cijena udjela UCITS fonda	133	133,3388	133,2994	132,8849	132,0309	130,6273
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	134	2.927.378,0385	2.421.981,6163	2.558.993,598	2.499.100,89	2.956.260,20
Broj izdanih udjela UCITS fonda	135	1.647.536,50	4.024.941,26	5.076.348,1238	2.519.196,89	4.083.895,83
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	136	1.618.184,55	3.519.544,83	5.213.360,1055	2.459.304,19	4.541.055,13
Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja	137	2.956.729,9853	2.927.378,0385	2.421.981,6163	2.558.993,598	2.499.100,8926
Pokazatelj ukupnih troškova	138	0,0053	0,0118	0,0119	0,012	0,0104
Isplaćena dobit po udjelu	139	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Najniža cijena udjela UCITS fonda	140	133,2994	132,8849	132,0309	131,64	130,23
Najviša cijena udjela UCITS fonda	141	133,3621	133,2994	132,8849	132,03	130,63
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	142	397.780.803,76	434.099.779,00	432.533.751,24	338.390.352,70	355.356.498,50
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	143	349.904.769,43	309.725.108,44	314.546.617,18	320.670.958,94	311.222.510,52



			31.12.2016.	% NAV	30.06.2017.	% NAV	
Fer vrijednost	1. razina (MSFI 13)	Financijska imovina	Članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. stavak 1. točka a)	1.304.788,04	0,0033	0,00	0,00
			Članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. stavak 1. točka b)	0,00	0,00	0,00	0,00
			Članak 7. stavak 3.	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. razina (MSFI 13)		Članak 7. stavak 5.	7.338.475,89	0,0188	19.403.406,28	0,0492
			Članak 7. stavci 4. i 6.	0,00	0,00	0,00	0,00
			Članak 9. stavci 2.,3. i 5.	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. razina (MSFI 13)		Članak 11.; članak 8. stavak 1. točka c)	207.019.780,50	0,5305	195.594.422,95	0,4961
			Članak 9. stavak 5.	0,00	0,00	0,00	0,00
			Članak 11.; članak 8. stavak 1. točka c)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Financijske obveze		Članak 7. i članak 9.	0,00	0,00	0,00	0,00
			Članak 9.	0,00	0,00	0,00	0,00
			Članak 11. i članak 9.	0,00	0,00	0,00	0,00
	Amortizirani trošak		Imovina	175.374.857,43	0,4494	187.802.184,98	0,4764
Obveze			741.201,17	0,0019	1.012.589,02	0,0026	
Trošak nabave		Imovina	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Obveze	0,00	0,00	0,00	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	

**BILJEŠKE**  
**OTP NOVČANI**  
**30.06.2017.**

Povećanje imovine na kraju drugog kvartala 2017. godine iznosi 4.028.921,73 HRK što je odprilike 1,03% u odnosu na imovinu na kraju 2016. godine. Povećanje imovine je najvećim dijelom rezultat uplata u fond.

Struktura imovine na kraju drugog kvartala 2017. godine je bila kako slijedi: depoziti i novčana sredstva su činili 38,21% imovine fonda, trezorski zapisi su činili 47,52% imovine fonda, obveznice 12,99%, ostalo 1,28%.

Prosječno trajanje (duracija) dužničkog dijela imovine Fonda za drugi kvartal 2017. povećala se na 0,72, dok je na kraju 2016. iznosila 0,41.

Standardna devijacija dnevnih promjena vrijednosti cijene udjela u Fondu, osnovna mjera ukupnog tržišnog rizika, je u drugom kvartalu 2017. godine iznosila 0,00243%, i povećala se u odnosu na kraj 2016. godine 0,001%.

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

OTP Novčani fond 30.06.2017

<b>Opći podaci:</b>		
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  do 10% imovine Fonda, odnosno do 40% imovine u sporazume o reotkupu (repo i obrnute repo sporazume) koji uključuju dužničke vrijednosne papire koje je izdala, ili za njih jamči, Republika Hrvatska	
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	5.041.076,39 HRK	1,28%
(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		
<b>Podaci o koncentraciji:</b>		

<b>Deset najvećih izdavatelja kolaterala za sve vrste transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa</b>						
Naziv izdavatelja vrijednosnog papira koji je primljen kao kolateral	LEI izdavatelja	Vrsta primljenog kolaterala	ISIN	Količina		
Republika Hrvatska	HRRHMFO203 E0	Dužnički vrijednosni papir	HRRHMFO2 03E0	625.000,00 EUR		
<b>Deset najvažnijih drugih ugovornih strana zasebno za svaku vrstu transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa</b>						
Naziv druge ugovorne strane	Opis transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa		Nominalna vrijednost ugovora			
J&T Banka d.d.	Obrnuti repo (davanje novca)		5.000.000,00 HRK			
<b>Zbirni podatci o transakcijama:</b>						
<b>Vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala</b>						
Opis vrste i kvalitete kolaterala						
Dužnički vrijednosni papir, izdavatelj Republika Hrvatska, RHMFO-203E						
<b>Dospijeće kolaterala</b>						
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 dospjeća
(polje za unos iznosa u kn)					5.278.933,50	
<b>Valuta kolaterala</b>						
EUR						

<b>d) dospijeće transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa</b>						
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>				5.278.933,50		
<b>e) država druge ugovorne strane</b>						
Republika Hrvatska						
<b>f) namira i poravnanje</b>						
Namira i poravnanje (npr. trostrano, središnja druga ugovorna strana, dvostrano) <i>SKDD</i>						
<b>Podaci o ponovnoj uporabi kolaterala:</b>						
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						
<b>Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja primio:</b>						
Broj skrbnika	Naziv skrbnika			Iznos (fer vrijednost) imovine koju kao kolateral svaki od skrbnika pohranjuje		
52508873833	OTP Banka Hrvatska d.d.			625.000,00 EUR		
<b>Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja dao:</b>						
udio kolaterala koji se drže na						

odvojenim ili zbirnim računima ili na bilo kojim drugim računima (u odnosu na ukupni iznos danih kolaterala)		
<b>Podatci o prihodima i troškovima:</b>		
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