

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ UCITS FONDOVA

Datum 30.6.2019

ID fonda 8

OIB fonda 89809469629

Naziv fonda OTP e-start fond

ISIN

	31.12.2018.	30.06.2019.
imovina fonda		
1. novčana sredstva	47.396.658,22	14.183.394,41
2. depoziti kod kreditnih institucija	47.005.632,73	26.840.499,67
3. repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	0,00	0,00
4. prenosivi vrijednosni papiri: (aop5+aop10)	31.249.131,27	65.952.371,03
5. - koji se vrednuju po fer vrijednosti (sum od aop6 do aop9)	12.955.537,70	23.769.613,88
6. a) kojima se trguje na uređenom tržištu	12.955.537,70	23.769.613,88
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	18.293.593,57	42.182.757,15
11. instrumenti tržišta novca	0,00	0,00
12. udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom	0,00	0,00
13. izvedenice	810,01	122.559,97
14. ostala financijska imovina	0,00	0,00
15. ostala imovina	4.148,02	1.299,24
16. ukupna imovina (aop1+aop2+aop3+aop4+aop11+aop12+aop13+aop14+aop15)	125.656.380,25	107.100.124,32
17. izvanbilančna evidencija aktiva	16.572.426,73	22.948.611,81
18. obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	0,00	0,00
19. financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	517.374,41	402.008,38
20. financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	0,00	0,00
21. obveze prema društvu za upravljanju	102.079,02	21.259,59
22. obveze prema depozitaru	9.643,31	7.853,42
23. obveze prema imateljima udjela	2.068.955,06	307.742,16
24. ostale obveze UCITS fonda	32.488,93	23.858,50
25. ukupno obveze (sum od aop18 do aop24)	2.730.540,73	762.722,05
26. neto imovina fonda (aop16-aop25)	122.925.839,52	106.337.402,27
27. broj izdanih udjela	162.707,5264	141.352,1744
28. neto imovina po udjelu (aop26/aop27)	755,5019	752,287
29. izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	125.053.172,30	108.918.339,70
30. dobit/gubitak tekuće poslovne godine	-1.983.296,88	-453.604,65
31. zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	-144.035,90	-2.127.332,78
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)	122.925.839,52	106.337.402,27
36. izvanbilančna evidencija pasiva	16.572.426,73	22.948.611,81

	30.06.2018.	30.06.2019.
37. neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (aop38-aop39)	-104.001,67	-238.860,58
38. realizirani dobiti od financijskih instrumenata	125.246,07	6.564,90
39. realizirani gubici od financijskih instrumenata	229.247,74	245.425,48
40. neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (aop41-aop42)	-769.296,71	-493.649,29
41. neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	-776.546,58	-275.509,78
42. neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	7.249,87	-218.139,51
43. ostali prihodi (sum od aop44 do aop47)	845.603,87	863.054,42
44. prihodi od kamata	517.460,99	698.744,83
45. pozitivne tečajne razlike	328.142,86	164.309,59
46. prihodi od dividendi i ostali prihodi	0,02	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)	2.092.345,42	296.550,81
49. rashodi od kamata	0,00	0,00
50. negativne tečajne razlike	2.092.345,42	296.550,81
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)	232.327,32	287.598,39
54. rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	137.462,34	194.290,90
55. naknada depozitaru	65.933,10	53.100,77
56. transakcijski troškovi	2.010,12	6.610,01
57. umanjenje ostale imovine	0,00	0,00
58. ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	26.921,76	33.596,71
59. dobit ili gubitak (aop37+aop40+aop43-aop48-aop53)	-2.352.367,25	-453.604,65
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)	-2.352.367,25	-453.604,65

	30.06.2018.	30.06.2019.
98. novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od aop99 do aop118)	15.209.273,57	-17.078.431,21
99. dobit ili gubitak	-2.352.367,25	-453.604,65
100. dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	769.296,71	493.649,29
101. neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	0,00
102. prihodi od kamata	-517.460,99	-698.744,83
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	-8.060.881,81	-35.116.582,68
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	-252.435,46	-202.056,33
110. primici od kamata	525.361,09	701.593,61
111. izdaci od kamata	0,00	0,00
112. primici od dividendi	0,00	0,00
113. povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	24.207.283,57	20.165.133,06
114. povećanje (smanjenje) ostale imovine	0,00	0,00
115. povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	922.364,62	0,00
116. povećanje (smanjenja) financijskih obveza	0,00	0,00
117. povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	-28.289,97	-82.609,32
118. povećanje (smanjenja) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	-3.596,94	-1.885.209,36
119. novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (aop120 do aop124)	-7.120.029,78	-16.134.832,60
120. primici od izdavanja udjela	69.694.293,14	36.223.737,38
121. izdaci od otkupa udjela	-76.814.322,92	-52.358.569,98
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)	8.089.243,79	-33.213.263,81
126. novac na početku razdoblja	24.844.307,34	47.396.658,22
127. novac na kraju razdoblja (aop125+aop126)	32.933.551,13	14.183.394,41

	30.06.2018.	30.06.2019.
128. dobit ili gubitak	-2.352.367,25	-453.604,65
129. ostala sveobuhvatna dobit	0,00	0,00
130. povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (aop128+aop129)	-2.352.367,25	-453.604,65
131. primici od izdanih udjela UCITS fonda	69.694.293,14	36.223.737,38
132. izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	-76.814.322,92	-52.358.569,98
133. Ukupno povećanje (smanjenje) od transakcija s udjelima UCITS fonda (aop131+aop132)	-7.120.029,78	-16.134.832,60
134. ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine UCITS fonda (aop130+aop133)	-9.472.397,03	-16.588.437,25

	30.06.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.	31.12.2016.	31.12.2015.
neto imovina UCITS fonda	106.337.402,27	122.925.839,52	129.244.348,33	123.648.334,52	78.289.321,09
broj udjela UCITS fonda	141.352,1744	162.707,5264	168.453,9719	159.503,6078	100.027,7424
cijena udjela UCITS fonda	752,287	755,5019	767,2384	775,2071	782,6761

	30.06.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.	31.12.2016.	31.12.2015.
prinos UCITS fonda	-0,001	-0,0025	-0,0045	0,0006	0,0024
pokazatelj ukupnih troškova	0,0024	0,0042	0,0056	0,0109	0,0115
isplaćena dobit po udjelu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		31.12.2018.	% NAV	30.06.2019.	% NAV
fer vrijednost	financijska imovina	12.956.347,71	0,1054	23.892.173,85	0,2247
	...od toga tehnikama procjene	8.713.833,48	0,0709	21.293.777,28	0,2002
	financijske obveze	517.374,41	0,0042	402.008,38	0,0038
	...od toga tehnikama procjene	0,00	0,00	0,00	0,00
amortizirani trošak	financijska imovina	112.700.032,50	0,9168	83.207.950,47	0,7825
	financijske obveze	2.213.166,32	0,018	360.713,67	0,0034
ostale metode	ostala imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
	ostale obveze	0,00	0,00	0,00	0,00

BILJEŠKE
OTP E-START UCITS
30.06.2019.

Smanjenje imovine na kraju drugog kvartala 2019. godine iznosi 16.588.437,25 HRK što je 13,49% u odnosu na imovinu na kraju 2018. godine.

Smanjenje imovine je najvećim dijelom rezultat isplata iz fonda.

Struktura imovine na kraju drugog kvartala 2019. godine je bila kako slijedi: depoziti i novčana sredstva su činili 38,24% imovine fonda, ostalo -0,28% i obveznice 62,03%.

Prosječno trajanje (duracija) dužničkog dijela imovine Fonda na kraju drugog kvartala 2019. godine iznosi 0,9387 godine, dok je na kraju 2018. godine iznosila 1,0506 godine.

Standardna devijacija dnevnih promjena vrijednosti cijene udjela u Fondu, osnovna mjera ukupnog tržišnog rizika, je na kraju drugog kvartala 2019. godine iznosila 0,00214%, i smanjila se u odnosu na kraj 2018. godine -0,003%.

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

OTP Euronovčani fond 30.06.2019.

Opći podaci:		
Iznos pozajmljenih vrijednosnih papira i robe izražen kao udio u ukupnoj pozajmljivoj imovini definiran tako da isključuje gotovinu i njezine ekvivalente		
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 ugovora 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						
EUR						

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						
f) namira i poravnanje						
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	
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