

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ UCITS FONDOVA

Datum	30.6.2019
ID fonda	14
OIB fonda	31924937023
Naziv fonda	OTP SHORT-TERM BOND
ISIN	

	31.12.2018.	30.06.2019.
imovina fonda		
1. novčana sredstva	7.931.398,05	4.247.127,69
2. depoziti kod kreditnih institucija	2.225.302,10	2.218.130,27
3. repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	0,00	0,00
4. prenosivi vrijednosni papiri: (aop5+aop10)	50.395.879,94	49.724.023,12
5. - koji se vrednuju po fer vrijednosti (sum od aop6 do aop9)	32.443.319,29	32.084.098,93
6. a) kojima se trguje na uređenom tržištu	32.443.319,29	32.084.098,93
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	17.952.560,65	17.639.924,19
11. instrumenti tržišta novca	0,00	0,00
12. udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom	0,00	0,00
13. izvedenice	18.443,47	42.061,35
14. ostala financijska imovina	500.130,92	500.130,43
15. ostala imovina	1.002,17	262,93
16. ukupna imovina (aop1+aop2+aop3+aop4+aop11+aop12+aop13+aop14+aop15)	61.072.156,65	56.731.735,79
17. izvanbilančna evidencija aktiva	27.919.972,69	27.670.996,79
18. obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	1.148.010,26	677.359,40
19. financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	0,00	0,00
20. financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	1.571,88	0,00
21. obveze prema društvu za upravljanju	48.150,36	23.034,60
22. obveze prema depozitaru	4.761,63	4.146,23
23. obveze prema imateljima udjela	7.417,58	5.914,91
24. ostale obveze UCITS fonda	11.965,32	12.556,74
25. ukupno obveze (sum od aop18 do aop24)	1.221.877,03	723.011,88
26. neto imovina fonda (aop16-aop25)	59.850.279,62	56.008.723,91
27. broj izdanih udjela	80.554,7544	75.393,2307
28. neto imovina po udjelu (aop26/aop27)	742,9764	742,888
29. izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	60.108.096,47	56.269.918,19
30. dobit/gubitak tekuće poslovne godine	-571.182,55	-3.377,43
31. zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	313.365,70	-257.816,85
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)	59.850.279,62	56.008.723,91
36. izvanbilančna evidencija pasiva	27.919.972,69	27.670.996,79

	30.06.2018.	30.06.2019.
37. neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (aop38-aop39)	-215.729,02	-272.172,94
38. realizirani dobiti od financijskih instrumenata	79.459,14	4.037,04
39. realizirani gubici od financijskih instrumenata	295.188,16	276.209,98
40. neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (aop41-aop42)	-1.259.381,85	-597.782,92
41. neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	-1.446.199,92	-653.270,17
42. neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	186.818,07	55.487,25
43. ostali prihodi (sum od aop44 do aop47)	902.636,10	1.130.643,09
44. prihodi od kamata	826.881,40	1.086.048,85
45. pozitivne tečajne razlike	75.754,68	44.594,23
46. prihodi od dividendi i ostali prihodi	0,02	0,01
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)	216.609,90	58.728,95
49. rashodi od kamata	0,00	0,00
50. negativne tečajne razlike	216.609,90	58.728,95
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)	123.671,47	205.335,71
54. rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	79.442,02	149.963,49
55. naknada depozitaru	30.260,48	26.190,59
56. transakcijski troškovi	2.112,68	10.348,11
57. umanjenje ostale imovine	0,00	0,00
58. ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	11.856,29	18.833,52
59. dobit ili gubitak (aop37+aop40+aop43-aop48-aop53)	-912.756,14	-3.377,43
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)	-912.756,14	-3.377,43

	30.06.2018.	30.06.2019.
98. novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od aop99 do aop118)	-14.297.825,19	153.907,91
99. dobit ili gubitak	-912.756,14	-3.377,43
100. dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	1.259.381,85	597.782,92
101. neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	0,00
102. prihodi od kamata	-826.881,40	-1.086.048,85
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	-13.710.008,53	471.454,47
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	-616.258,72	-420.997,97
110. primici od kamata	828.814,17	1.086.788,09
111. izdaci od kamata	0,00	0,00
112. primici od dividendi	0,00	0,00
113. povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	-1.086.797,69	7.171,83
114. povećanje (smanjenje) ostale imovine	0,00	0,00
115. povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	-17.585,66	-470.650,86
116. povećanje (smanjenja) financijskih obveza	0,00	0,00
117. povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	172,84	-25.731,16
118. povećanje (smanjenja) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	784.094,09	-2.483,13
119. novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (aop120 do aop124)	19.859.614,26	-3.838.178,27
120. primici od izdavanja udjela	24.025.285,05	2.673.334,78
121. izdaci od otkupa udjela	-4.165.670,79	-6.511.513,05
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)	5.561.789,07	-3.684.270,36
126. novac na početku razdoblja	3.445.073,30	7.931.398,05
127. novac na kraju razdoblja (aop125+aop126)	9.006.862,37	4.247.127,69

	30.06.2018.	30.06.2019.
128. dobit ili gubitak	-912.756,14	-3.377,43
129. ostala sveobuhvatna dobit	0,00	0,00
130. povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (aop128+aop129)	-912.756,14	-3.377,43
131. primici od izdanih udjela UCITS fonda	24.025.285,05	2.673.334,78
132. izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	-4.165.670,79	-6.511.513,05
133. Ukupno povećanje (smanjenje) od transakcija s udjelima UCITS fonda (aop131+aop132)	19.859.614,26	-3.838.178,27
134. ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine UCITS fonda (aop130+aop133)	18.946.858,12	-3.841.555,70

	30.06.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.	31.12.2017.	31.12.2016.	31.12.2016.
neto imovina UCITS fonda	56.008.723,91	59.850.279,62	37.382.491,83		0,00	0,00
broj udjela UCITS fonda	75.393,2307	80.554,7544	49.572,8318		0,00	0,00
cijena udjela UCITS fonda	742,888	742,9764	754,0923		0,00	0,00

	30.06.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.	31.12.2016.	31.12.2015.
prinos UCITS fonda	0,0031	-0,002	0,0037	0,00	0,00
pokazatelj ukupnih troškova	0,0032	0,0056	0,0061	0,00	0,00
isplaćena dobit po udjelu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	31.12.2018.	% NAV	30.06.2019.	% NAV
financijska imovina	32.461.762,76	0,5424	32.126.160,28	0,5736
...od toga tehnikama procjene	8.835.200,36	0,1476	24.656.589,12	0,4402
financijske obveze	1.148.010,26	0,0192	677.359,40	0,0121
...od toga tehnikama procjene	0,00	0,00	0,00	0,00
financijska imovina	28.610.393,89	0,478	24.605.575,51	0,4393
financijske obveze	73.866,77	0,0012	45.652,48	0,0008
ostala imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
ostale obveze	0,00	0,00	0,00	0,00

BILJEŠKE
OTP SHORT-TERM BOND
30.06.2019.

Smanjenje imovine na kraju drugog kvartala 2019. godine iznosi 3.841.555,71 HRK što je 6,42% u odnosu na imovinu na kraju 2018.godine.

Smanjenje imovine je najvećim dijelom rezultat uplata u fond.

Struktura imovine na kraju drugog kvartala 2019. godine je bila kako slijedi: obveznice su činile 88,81% imovine, novac, depoziti i obaveze 12,36% i ostalo -1,17%.

Prosječno trajanje (duracija) dužničkog dijela imovine Fonda na kraju drugog kvartala 2019. godine iznosi 1,4652 godine, dok je na kraju 2018. godine iznosila 1,8998 godine.

Standardna devijacija dnevnih promjena vrijednosti cijene udjela u Fondu, osnovna mjera ukupnog tržišnog rizika, je na kraju drugog kvartala 2019. godine iznosila 0,00918% i smanjila se u odnosu na kraj 2018.godine 0,01%.

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		
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

(polje za unos iznosa u kn)	tjedna					
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
	-	-