

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ UAIF FONDOVA

Datum	30.6.2017
ID fonda	9

OIB fonda 02250182111
Naziv fonda OTP FAVORIT
ISIN

Izveštaj o finansijskom položaju

	AOP	31.12.2016.	30.06.2017.
1 I. Ulaganja (AOP2+AOP5+AOP6+AOP7+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14)	01	20.333.356,02	14.641.277,48
2 1. Prenosivi vrijednosni papiri (AOP3+AOP4)	02	16.545.655,43	8.180.610,22
3 - koji se vrednuju po fer vrijednosti	03	16.545.655,43	8.180.610,22
4 - koji se vrednuju po amortiziranom trošku	04	0,00	0,00
5 2. Instrumenti tržišta novca	05	0,00	0,00
6 3. Udjeli u subjektima za zajednička ulaganja	06	3.787.700,59	3.868.341,51
7 4. Izvedeni finansijski instrumenti	07	0,00	0,00
8 5. Depoziti kod kreditnih institucija	08	0,00	2.592.325,75
9 6. Nekretnine	09	0,00	0,00
10 7. Roba	10	0,00	0,00
11 8. Poslovni udjeli	11	0,00	0,00
12 9. Potraživanja po danim zajmovima	12	0,00	0,00
13 10. Instrumenti nalik vlasničkim instrumentima	13	0,00	0,00
14 11. Ostala ulaganja	14	0,00	0,00
15 II. Novac i novčani ekvivalenti (AOP16+AOP17+AOP18)	15	8.145.380,23	13.146.068,78
16 1. Novčana sredstva	16	8.145.380,23	13.146.068,78
17 2. Depoziti po viđenju	17	0,00	0,00
18 3. Ostala kratkoročna likvidna ulaganja	18	0,00	0,00
19 III. Potraživanja (AOP20+AOP21+AOP22+AOP23)	19	468.603,20	450.887,88
20 1. Potraživanja od dividendi i kamata	20	468.603,20	450.887,88
21 2. Potraživanja s osnove prodaje ulaganja	21	0,00	0,00
22 3. Potraživanja od brokera i danih predujmova	22	0,00	0,00
23 4. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	23	0,00	0,00
24 IV. Ostala imovina	24	0,00	0,00
25 Ukupna imovina (AOP1+AOP15+AOP19+AOP24)	25	28.947.339,45	28.238.234,14
26 Izvanbilančna evidencija aktiva	26	29.522.767,43	28.932.365,76
27 I. Obveze plaćanja (AOP28+AOP29+AOP30+AOP31+AOP32+AOP33+AOP34)	27	15.872,21	522,65
28 1. Obveze s osnove ulaganja	28	0,00	0,00
29 2. Obveze s osnove isplate udjela	29	0,00	0,00
30 3. Obveze prema brokerima	30	0,00	0,00
31 4. Obveze za naknade za upravljanje	31	15.872,21	522,65
32 5. Obveze za naknade za savjetodavne usluge	32	0,00	0,00
33 6. Obveze za naknadu za uspješnost	33	0,00	0,00
34 7. Obveze za kamate	34	0,00	0,00

35 II. Obveze s osnove primljenih zajmova (AOP36+AOP37)	35	0,00	0,00
36 1. Obveze s osnove primljenih zajmova od banaka	36	0,00	0,00
37 2. Obveze s osnove primljenih zajmova od drugih ugovornih strana	37	0,00	0,00
38 III. Druge obveze (AOP39+AOP40+AOP41)	38	0,00	0,00
39 1. Obveze s osnove prinosa od pozajmljenih vrijednosnih papira	39	0,00	0,00
40 2. Prihod budućeg razdoblja	40	0,00	0,00
41 3. Obveze s osnove isplate dividende i plative raspodjele	41	0,00	0,00
42 IV. Ostale obveze AIF-a	42	11.036,86	6.395,34
43 Ukupno obveze AIF-a (AOP27+AOP35+AOP38+AOP42)	43	26.909,07	6.917,99
44 Neto imovina AIF-a (AOP25-AOP43)	44	28.920.430,38	28.231.316,15
45 Broj izdanih udjela	45	37.842,0877	37.787,39
46 Cijena udjela AIF-a (AOP44/AOP45)	46	764,2398	747,1094
47 Izdani/otkupljeni udjeli AIF-a	47	28.688.353,89	28.647.021,97
48 Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	48	705.293,43	-647.782,31
49 Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	49	-473.216,94	232.076,49
50 Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	50	0,00	0,00
51 Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	51	0,00	0,00
52 Ostale revalorizacijske rezerve	52	0,00	0,00
53 Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP47 do AOP52)	53	28.920.430,38	28.231.316,15
54 Izvanbilančna evidencija pasiva	54	29.522.767,43	28.932.365,76
Dodatak 1			
55 Pripisano imateljima matice	55	0,00	0,00
56 Pripisano manjinskom interesu	56	0,00	0,00

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

	AOP	30.06.2016.	30.06.2017.
Prihodi			
57 I. Prihodi od ulaganja (AOP58+AOP59+AOP60)	57	595.771,64	355.017,43
58 1. Prihodi od dividendi i udjela u dobiti	58	0,00	0,00
59 2. Prihodi od kamata	59	595.771,64	355.017,43
60 3. Prihodi od najma	60	0,00	0,00
61 II. Realizirani dobici od ulaganja	61	91.399,58	0,00
62 III. Nerealizirani dobici od ulaganja	62	281.128,50	73.719,28
63 IV. Drugi prihodi (AOP64+AOP65)	63	39.349,16	78.982,59
64 1. Prihodi od naknada za pozajmljene vrijednosne papire	64	0,00	0,00
65 2. Ostali prihodi	65	39.349,16	78.982,59
66 Ukupno prihodi (AOP57+AOP61+AOP62+AOP63)	66	1.007.648,88	507.719,30
Rashodi			
67 I. Realizirani gubici od ulaganja	67	195.795,96	243.899,08
68 II. Nerealizirani gubici od ulaganja	68	430.834,94	537.760,90
69 III. Umanjenje imovine	69	0,00	0,00
70 IV. Naknade za usluge investicijskog savjetovanja	70	0,00	0,00
71 V. Naknade za upravljanje	71	92.244,00	76.770,68
72 VI. Naknade depozitaru	72	16.360,17	15.859,55
73 VII. Drugi rashodi (Σ od AOP74 do AOP78)	73	67.772,12	281.211,40
74 1. Administrativne pristojbe	74	0,00	0,00
75 2. Profesionalni honorari	75	0,00	0,00
76 3. Naknade za skrbničke usluge	76	0,00	0,00
77 4. Kamate	77	0,00	0,00
78 5. Ostali rashodi	78	67.772,12	281.211,40
79 Ukupni rashodi (Σ od AOP67 do AOP73)	79	803.007,19	1.155.501,61
80 Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP66 – AOP79)	80	204.641,69	-647.782,31
81 Porez na dobit	81	0,00	0,00
82 Dobit ili gubitak (AOP80-AOP81)	82	204.641,69	-647.782,31
Ostala sveobuhvatna dobit			
83 Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	83	0,00	0,00
84 Nerealizirani dobici/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	84	0,00	0,00
85 Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	85	0,00	0,00
86 Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	86	0,00	0,00
87 Dobici/gubici s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	87	0,00	0,00
88 Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	88	0,00	0,00

89 Ukupno ostala sveobuhvatna dobit (Σ od AOP83 do AOP88)	89	0,00	0,00
90 Porez na ostalu sveobuhvatnu dobit	90	0,00	0,00
91 Neto ostala sveobuhvatna dobit (AOP89-AOP90)	91	0,00	0,00
92 Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP82+AOP91)	92	204.641,69	-647.782,31
93 Reklasifikacijske usklade	93	0,00	0,00
Dodatak 1			
94 Pripisano imateljima matice	94	0,00	0,00
95 Pripisano manjinskom interesu	95	0,00	0,00

izvještaj o novčanom tijeku

	AOP	30.06.2016.	30.06.2017.
133 Dobit ili gubitak	133	204.641,69	-647.782,31
134 Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	134	188.194,17	246.691,73
135 Ispravak vrijednosti imovine	135	0,00	0,00
136 Amortizacija	136	0,00	0,00
137 Neraspodijeljeni dobiti društava i manjinski interesi	137	0,00	0,00
138 Prihodi od kamata	138	-595.771,64	-355.017,43
139 Rashodi od kamata	139	0,00	0,00
140 Prihodi od dividendi	140	0,00	0,00
141 Umanjenje imovine	141	0,00	0,00
142 Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	142	6.544.283,19	8.194.636,74
143 Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	143	-25.316,82	0,00
144 Povećanje (smanjenje) ulaganja u subjektima za zajednička ulaganja	144	0,00	0,00
145 Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	145	0,00	0,00
146 Povećanje (smanjenje) ulaganja u nekretnine	146	0,00	0,00
147 Povećanje (smanjenje) ulaganja u robu	147	0,00	0,00
148 Povećanje (smanjenje) ulaganja u poslovne udjele	148	-3.755.442,25	-156.924,18
149 Primici od kamata	149	498.192,55	372.732,75
150 Izdaci od kamata	150	0,00	0,00
151 Primici od dividendi	151	0,00	0,00
152 Povećanje (smanjenje) ostalih ulaganja	152	0,00	-2.592.325,75
153 Povećanje (smanjenje) ostale imovine	153	0,00	0,00
154 Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja	154	0,00	0,00
155 Povećanje (smanjenje) obveza s osnove primljenih zajmova	155	0,00	0,00
156 Povećanje (smanjenje) obveza za naknadu za upravljanje	156	637,74	-15.349,56
157 Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	157	-3.798,65	-4.641,51
158 Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP133 do AOP157)	158	3.055.619,98	5.042.020,48
159 Primici od izdavanja udjela/ dionica	159	53.041,22	19.949,50
160 Izdaci od otkupa udjela/kupnje vlastitih dionica	160	-84.184,68	-61.281,43
161 Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti/dividenda	161	0,00	0,00
162 Ostali primici iz financijskih aktivnosti	162	0,00	0,00
163 Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	163	0,00	0,00
164 Novčani tijek iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP159 do AOP163)	164	-31.143,46	-41.331,93

165 Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP158+ AOP164)	165	3.024.476,52	5.000.688,55
166 Novac na početku razdoblja	166	1.705.296,06	8.145.380,23
167 Novac na kraju razdoblja (AOP165+AOP166)	167	4.729.772,58	13.146.068,78

• Izvještaj o promjenama u neto imovini

	AOP	30.6.2016	30.6.2017
168 Dobit ili gubitak	168	204.641,69	-647.782,31
169 Ostala sveobuhvatna dobit	169	0,00	0,00
170 Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP168 + AOP169)	170	204.641,69	-647.782,31
171 Primici od izdanih udjela AIF-a	171	53.041,22	19.949,50
172 Izdaci od otkupa udjela AIF-a	172	-84.184,68	-61.281,43
173 Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima AIF-a (AOP171 + AOP172)	173	-31.143,46	-41.331,93
174 Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine AIF-a (AOP170+AOP173)	174	173.498,23	-689.114,24

**BILJEŠKE
OTP FAVORIT
30.06.2017.**

Smanjenje imovine na kraju drugog kvartala 2017. godine iznosi - 689.114,23 HRK što je odprilike -2,38% u odnosu na imovinu na kraju 2017. godine.

Smanjenje imovine je najvećim dijelom rezultat isplata iz fonda.

Struktura imovine na kraju drugog kvartala 2017. godine je bila kako slijedi: obveznice su činile 30,57% imovine, strani investicijski fondovi (ETF) 0,54% i novac, depoziti i obaveze 69,89%.

Prosječno trajanje (duracija) dužničkog dijela imovine Fonda za drugi kvartal 2017. godine iznosi 1,03 godine, dok je na kraju 2016. godine iznosila 2,05 godine.

Standardna devijacija dnevnih promjena vrijednosti cijene udjela u Fondu, osnovna mjera ukupnog tržišnog rizika, je u drugom kvartalu 2017. godine iznosila 0,03300%, i smanjila se u odnosu na kraj 2016. godine -0,03%.

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 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 primijenjenih 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 dospelja
(polje za unos iznosa u kn)						
Valuta kolaterala						
d) dospelje 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 dospelja ili otvorene transakcije
(polje za unos iznosa u kn)						

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
<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

	-	-
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
	-	-