

# FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ UCITS FONDOVA

Datum	30.6.2016
ID fonda	1

OIB fonda **85535430386**  
Naziv fonda **OTP indeksni fond**  
ISIN

Izveštaj o financijskom položaju

	Oznaka pozicije	31.12.2015	30.6.2016
1 Novčana sredstva	01	2.706.417,12	1.951.543,99
2 Depoziti kod kreditnih institucija	02	0,00	0,00
3 Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	03	0,00	0,00
4 Prenosivi vrijednosni papiri: (Σ AOP5+AOP10)	04	105.555.198,84	105.866.732,71
5 koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	05	105.555.198,84	105.866.732,71
6 a) kojima se trguje na uređenom tržištu	06	105.555.198,84	105.866.732,71
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	0,00	0,00
11 Instrumenti tržišta novca	11	0,00	0,00
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	24.000,00	640.742,40
16 Ukupna imovina (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	108.285.615,96	108.459.019,10
17 Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0,00	0,00
18 Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	0,00	0,00
19 Ostale financijske obveze	19	0,00	0,00
20 Financijske obveze ( AOP18+AOP19)	20	0,00	0,00
21 Obveze prema društvu za upravljanje	21	77.288,55	75.766,07
22 Obveze prema depozitaru	22	14.129,93	13.879,48
23 Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	37.301,94	19.814,76
24 Obveze prema imateljima udjela	24	0,00	0,00
25 Ostale obveze UCITS fonda	25	0,00	0,00
26 Ostale obveze (Σ od AOP21 do AOP25)	26	128.720,42	109.460,31
27 Ukupno obveze UCITS fonda (AOP20+AOP26)	27	128.720,42	109.460,31
28 Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP27)	28	108.156.895,54	108.349.558,79
29 Broj izdanih udjela	29	2.735.568,6115	2.717.823,6226
30 Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29)	30	39,5373	39,8663
31 Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	130.220.785,93	129.532.143,80
32 Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	2.479.559,91	881.305,38
33 Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	-24.543.450,30	-22.063.890,39

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	108.156.895,54	108.349.558,79
37 Izvanbilančna evidencija pasiva	37	0,00	0,00

**Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti (UCITS)**

	Oznaka pozicije	30.6.2015	30.6.2016
38 Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	695.171,36	53.579,09
39 Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	233.759,55	112.521,86
40 Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)	40	461.411,81	-58.942,77
41 Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	41	11.172.318,56	10.537.162,84
42 Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	0,00	0,00
43 Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	10.353.495,94	10.981.867,91
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	818.822,62	-444.705,07
46 Prihodi od kamata	46	1.928,22	754,36
47 Ostale pozitivne tečajne razlike	47	438,59	0,00
48 Prihodi od dividendi	48	1.806.523,84	2.033.335,30
49 Ostali prihodi	49	0,00	0,00
50 Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP46 do AOP49)	50	1.808.890,65	2.034.089,66
51 Rashodi od kamata	51	0,00	0,00
52 Ostale negativne tečajne razlike	52	0,00	0,00
53 Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	53	467.317,15	448.828,28
54 Naknada depozitaru	54	96.633,46	88.790,64
55 Transakcijski troškovi	55	89.069,96	25.414,90
56 Umanjenje imovine	56	0,00	0,00
57 Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	86.962,00	86.102,62
58 Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP51 do AOP57)	58	739.982,57	649.136,44
59 Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58)	59	2.349.142,51	881.305,38
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	2.349.142,51	881.305,38
64 Reklasifikacijske usklade	64	0,00	0,00

Izveštaj o novčanom tijeku (indirektna metoda) (UCITS)

	Oznaka pozicije	30.6.2015	30.6.2016
94 Dobit ili gubitak	94	2.349.142,51	881.305,38
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	-1.928,22	-754,36
98 Rashodi od kamata	98	0,00	0,00
99 Prihodi od dividendi	99	-1.806.523,84	-2.033.335,30
100 Umanjenje financijske imovine	100	0,00	0,00
101 Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	101	6.427.173,09	-311.533,87
102 Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	102	0,00	0,00
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	1.928,22	754,36
106 Izdaci od kamata	106	0,00	0,00
107 Primici od dividendi	107	1.401.708,80	1.457.573,80
108 Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	108	0,00	0,00
109 Povećanje (smanjenje) ostale imovine	109	-1.043.118,14	-40.980,90
110 Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	110	-169.211,53	0,00
111 Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	111	0,00	0,00
112 Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	112	4.212,75	-1.772,93
113 Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	113	-11.311,76	-17.487,18
114 Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti ( $\Sigma$ od AOP94 do AOP113)	114	7.152.071,88	-66.231,00
115 Primici od izdavanja udjela	115	2.147.331,63	66.174,84
116 Izdaci od otkupa udjela	116	-5.926.350,26	-754.816,97
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 ( $\Sigma$ od AOP115 do AOP119)	120	-3.779.018,63	-688.642,13
121 Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP114+ AOP120)	121	3.373.053,25	-754.873,13

122 Novac na početku razdoblja	122	823.039,23	2.706.417,12
123 Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122)	123	4.196.092,48	1.951.543,99

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

	Oznaka pozicije	30.6.2015	30.6.2016
124 Dobit ili gubitak	124	2.349.142,51	881.305,38
125 Ostala sveobuhvatna dobit	125	0,00	0,00
126 Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124 + AOP125)	126	2.349.142,51	881.305,38
127 Primici od izdanih udjela UCITS fonda	127	2.147.331,83	66.174,84
128 Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	128	-5.926.350,26	-754.816,97
129 Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127 + AOP128)	129	-3.779.018,43	-688.642,13
130 Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+AOP129)	130	-1.429.875,92	192.663,25



	Oznaka pozicije	30.06.2016.	31.12.2015.	31.12.2014.	31.12.2013.	31.12.2012.
Neto imovina UCITS fonda	131	108.349.558,79	108.156.895,54	111.248.744,23	116.053.891,35	107.277.132,90
Broj udjela UCITS fonda	132	2.717.823,6226	2.735.568,6115	2.876.133,5512	3.044.605,8957	2.966.202,6061
Cijena udjela UCITS fonda	133	39,8663	39,5373	38,68	38,1179	36,1665
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	134	2.735.568,6115	2.876.133,5512	3.044.605,8957	2.966.202,6061	2.881.063,4799
Broj izdanih udjela UCITS fonda	135	1.732,0187	62.616,4451	244.000,57	448.986,62	227.470,01
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	136	19.477,0076	203.181,3848	412.472,92	370.583,33	142.330,89
Broj udjela UCITS fonda na kraju	137	2.717.823,6226	2.735.568,6115	2.876.133,5512	3.044.605,8957	2.966.202,6061
Pokazatelj ukupnih troškova	138	0,0044	0,0106	0,0107	0,0088	0,0095
Isplaćena dobit po udjelu	139	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Najniža cijena udjela UCITS fonda	140	37,1721	38,3588	38,38	36,99	33,24
Najviša cijena udjela UCITS fonda	141	40,4532	41,3751	42,58	38,43	37,34
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	142	110.021.142,13	115.445.698,89	124.281.481,39	116.053.891,35	111.002.254,74
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	143	101.673.811,81	105.207.099,98	110.390.708,89	108.518.362,39	98.664.925,28

		31.12.2015.	% NAV	30.06.2016.	% NAV	
Fer vrijednost	1. razina (MSFI 7)	članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. stavak 1. točka	105.555.198,84	0,9759	105.866.732,71	0,9771
		članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. stavak 1. točka	0,00	0,00	0,00	0,00
		članak 7. stavak 3.	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. razina (MSFI 7)	članak 7. stavak 5.	0,00	0,00	0,00	0,00
		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
		članak 11.; članak 8. stavak 1.	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. razina (MSFI 7)	članak 9. stavak 5.	0,00	0,00	0,00	0,00
		članak 11.; članak 8. stavak 1.	0,00	0,00	0,00	0,00
		članak 9. stavak 5.	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizirani trošak	Financijska imovina	članak 11.; članak 8. stavak 1.	0,00	0,00	0,00	0,00
		članak 7. i članak 9.	0,00	0,00	0,00	0,00
		članak 9.	0,00	0,00	0,00	0,00
	Financijske obveze	članak 11. i članak 9.	0,00	0,00	0,00	0,00
		članak 12. i članak 14.	2.730.417,12	0,0252	2.592.286,39	0,0239
		članak 12. i članak 14.	128.720,42	0,0012	109.460,31	0,0010
		članak 13. stavak 10.	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trošak nabave	Imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
		Obveze	0,00	0,00	0,00	0,00
		Obveze	0,00	0,00	0,00	0,00

**BILJEŠKE  
OTP INDEKSNI  
30.06.2016.**

Povećanje imovine na kraju drugog kvartala 2016. godine iznosi 192.663,25 HRK što je odprilike 0,18% u odnosu na imovinu na kraju 2015. godine.

Povećanje imovine je najvećim dijelom rezultat tržišnih uvijeta.

Struktura imovine na kraju drugog kvartala 2016. godine je bila kako slijedi: dionice su činile 97,71% imovine, i novčana sredstva 2,29% imovine.

Standardna devijacija dnevnih promjena vrijednosti cijene udjela u Fondu, osnovna mjera ukupnog tržišnog rizika, je u drugom kvartalu 2016. godine iznosila 0,38924%, i smanjila se u odnosu na kraj 2015. godine -0,06%.