

# FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ UCITS FONDOVA

Datum 30.6.2016

ID fonda 11

OIB fonda 55749429688

Naziv fonda OTP MULTI

ISIN

## Izveštaj o financijskom položaju

	Oznaka pozicije	31.12.2015	30.6.2016
1 Novčana sredstva	01	10.680.778,87	1.412.675,98
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	19.653.763,60	29.539.519,98
5 koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	05	19.653.763,60	29.539.519,98
6 a) kojima se trguje na uređenom tržištu	06	19.653.763,60	29.539.519,98
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	1.729.758,45	475.089,71
14 Ostala financijska imovina	14	0,00	0,00
15 Ostala imovina	15	120,40	0,00
16 Ukupna imovina (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	32.064.421,32	31.427.285,67
17 Izvanbilančna evidencija aktiva	17	32.032.564,67	45.046.289,24
18 Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	0,00	146.418,92
19 Ostale financijske obveze	19	0,00	0,00
20 Financijske obveze ( AOP18+AOP19)	20	0,00	146.418,92
21 Obveze prema društvu za upravljanje	21	3.686,62	35.893,97
22 Obveze prema depozitaru	22	1.533,34	2.563,86
23 Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	107,28	5.852,01
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	5.327,24	44.309,84
27 Ukupno obveze UCITS fonda (AOP20+AOP26)	27	5.327,24	190.728,76
28 Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP27)	28	32.059.094,08	31.236.556,91
29 Broj izdanih udjela	29	41.966,0182	41.966,0182
30 Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29)	30	763,9299	744,3298
31 Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	32.102.220,33	32.102.220,33
32 Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	-43.126,25	-822.537,17
33 Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	0,00	-43.126,25

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	32.059.094,08	31.236.556,91
37 Izvanbilančna evidencija pasiva	37	32.032.564,67	45.046.289,24

**Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti  
(UCITS)**

	Oznaka pozicije	30.6.2015	30.6.2016
38 Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	0,00	700.340,20
39 Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	0,00	190.618,33
40 Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)	40	0,00	509.721,87
41 Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	41	0,00	566.192,56
42 Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	0,00	492.886,47
43 Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	0,00	1.551.281,63
44 Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	44	0,00	1.024.142,34
45 Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 41 + AOP 42 – AOP43 – AOP 44)	45	0,00	-1.516.344,94
46 Prihodi od kamata	46	0,00	675.347,27
47 Ostale pozitivne tečajne razlike	47	0,00	251.643,50
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	0,00	926.990,77
51 Rashodi od kamata	51	0,00	0,00
52 Ostale negativne tečajne razlike	52	0,00	495.195,87
53 Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	53	0,00	219.690,29
54 Naknada depozitaru	54	0,00	18.049,85
55 Transakcijski troškovi	55	0,00	125,00
56 Umanjenje imovine	56	0,00	0,00
57 Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	0,00	9.843,86
58 Ukupno ostali rashodi ( $\Sigma$ od AOP51 do AOP57)	58	0,00	742.904,87
59 Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58)	59	0,00	-822.537,17

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	0,00	-822.537,17
64 Reklasifikacijske usklade	64	0,00	0,00

izvjestaj o novčanom tijeku (indirektna metoda)  
(UCITS)

	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
94 Dobit ili gubitak	94	0,00	-822.537,17
95 Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	95	0,00	531.255,87
96 Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	96	0,00	0,00
97 Prihodi od kamata	97	0,00	-675.347,27
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	0,00	-10.401.419,49
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	1.239.075,98
105 Primici od kamata	105	0,00	675.347,24
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	0,00	0,00
109 Povećanje (smanjenje) ostale imovine	109	0,00	120,40
110 Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	110	0,00	146.418,92
111 Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	111	0,00	0,00
112 Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	112	0,00	33.237,90
113 Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	113	0,00	5.744,73
114 Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti ( $\Sigma$ od AOP94 do AOP113)	114	0,00	-9.268.102,89
115 Primici od izdavanja udjela	115	0,00	0,00
116 Izdaci od otkupa udjela	116	0,00	0,00
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	0,00	0,00
121 Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP114+ AOP120)	121	0,00	-9.268.102,89
122 Novac na početku razdoblja	122	0,00	10.680.778,87
123 Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122)	123	0,00	1.412.675,98

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

	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
124 Dobit ili gubitak	124	0,00	-822.537,17
125 Ostala sveobuhvatna dobit	125	0,00	0,00
126 Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124 + AOP125)	126	0,00	-822.537,17
127 Primici od izdanih udjela UCITS fonda	127	0,00	0,00
128 Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	128	0,00	0,00
129 Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127 + AOP128)	129	0,00	0,00
130 Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+AOP129)	130	0,00	-822.537,17

	Oznaka pozicije	30.06.2016.	31.12.2015.	31.12.2014.	31.12.2013.	31.12.2012.
Neto imovina UCITS fonda	131	31.236.556,91	32.059.094,08	0,00	0,00	0,00
Broj udjela UCITS fonda	132	41.966,0182	41.966,0182	0,00	0,00	0,00
Cijena udjela UCITS fonda	133	744,3298	763,9299	0,00	0,00	0,00
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	134	41.966,0182	0,00	0,00	0,00	0,00
Broj izdanih udjela UCITS fonda	135	0,00	41.966,0182	0,00	0,00	0,00
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	136	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja	137	41.966,0182	41.966,0182	0,00	0,00	0,00
Pokazatelj ukupnih troškova	138	0,0077	0,0002	0,00	0,00	0,00
Isplaćena dobit po udjelu	139	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Najniža cijena udjela UCITS fonda	140	740,0205	762,5054	0,00	0,00	0,00
Najviša cijena udjela UCITS fonda	141	765,8961	763,9299	0,00	0,00	0,00
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	142	32.141.609,45	32.059.094,08	0,00	0,00	0,00
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	143	31.055.713,81	31.999.317,32	0,00	0,00	0,00



			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.	19.653.763,60	0,6130	30.014.609,69	0,9609
		članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. stavak 1.	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	475.089,71	0,0152
		članak 9. stavci 2., 3. i 5.	1.729.758,45	0,0540	0,00	0,00
	3. razina (MSFI 7)	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
		članak 11.; članak 8. stavak 1.	0,00	0,00	0,00	0,00
	Amortizirani trošak	Financijske obveze	1. razina	0,00	0,00	0,00
2. razina			0,00	0,00	0,00	0,00
3. razina			0,00	0,00	0,00	0,00
Trošak nabave		Imovina	10.680.899,27	0,3332	1.412.675,98	0,0452
		Obveze	5.327,24	0,0002	44.309,84	0,0014
		Imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obveze	0,00	0,00	0,00	0,00	

**BILJEŠKE  
OTP MULTI  
30.06.2016.**

**Smanjenje imovine na kraju drugog kvartala 2016. godine iznosi - 822.537,17HRK što je odprilike -2,57% u odnosu na imovinu na kraju 2015. godine.**

**Smanjenje imovine je najvećim dijelom rezultat tržišnih uvijeta.**

**Struktura imovine na kraju 2015. godine je bila kako slijedi: obveznice su činile 93,03% imovine, novac, depoziti i obaveze 4,27% i ostalo 2,70%.**

**Prosječno trajanje (duracija) dužničkog dijela imovine Fonda za drugi kvartal 2016. godine iznosi 4,62 godine, dok je na kraju 2015. godine iznosila 4,56 godine.**

**Standardna devijacija dnevnih promjena vrijednosti cijene udjela u Fondu, osnovna mjera ukupnog tržišnog rizika, je u drugom kvartalu 2016. godine iznosila 0,18863%, i smanjila se u odnosu na kraj 2015. godine -0,05%.**