

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ UAIF FONDOVA

Datum 30.6.2016

ID fonda 10

OIB fonda 66839822146

Naziv fonda OTP OPTIMUM

ISIN

Izveštaj o financijskom položaju

	AOP	31.12.2015.	30.06.2016.
1 I. Ulaganja (AOP2+AOP5+AOP6+AOP7+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14)	01	20.083.027,05	20.133.993,77
2 1. Prenosivi vrijednosni papiri (AOP3+AOP4)	02	17.821.887,04	17.879.199,92
3 - koji se vrednuju po fer vrijednosti	03	17.821.887,04	17.879.199,92
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	0,00	2.254.793,85
7 4. Izvedeni financijski instrumenti	07	352.378,26	0,00
8 5. Depoziti kod kreditnih institucija	08	1.908.761,75	0,00
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	1.425.625,19	1.034.886,81
16 1. Novčana sredstva	16	1.425.625,19	1.034.886,81
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	304.656,63	390.375,94
20 1. Potraživanja od dividendi i kamata	20	304.656,63	390.375,94
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	21.813.308,87	21.559.256,52
26 Izvanbilančna evidencija aktiva	26	22.444.475,32	22.084.924,98
27 I. Obveze plaćanja (AOP28+AOP29+AOP30+AOP31+AOP32+AOP33+AOP34)	27	12.029,95	12.959,96
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	12.029,95	12.959,96
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	4.023,79	6.020,21
43 Ukupno obveze AIF-a (AOP27+AOP35+AOP38+AOP42)	43	16.053,74	18.980,17
44 Neto imovina AIF-a (AOP25-AOP43)	44	21.797.255,13	21.540.276,35
45 Broj izdanih udjela	45	29.397,11	29.218,62
46 Cijena udjela AIF-a (AOP44/AOP45)	46	741,4761	737,2107
47 Izdani/otkupljeni udjeli AIF-a	47	22.287.865,00	22.156.332,01
48 Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	48	-490.609,87	-125.445,79
49 Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	49	0,00	-490.609,87
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	21.797.255,13	21.540.276,35
54 Izvanbilančna evidencija pasiva	54	22.444.475,32	22.084.924,98
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	30.06.2015.	30.06.2016.
Prihodi			
57 I. Prihodi od ulaganja (AOP58+AOP59+AOP60)	57	0,00	492.206,82
58 1. Prihodi od dividendi i udjela u dobiti	58	0,00	0,00
59 2. Prihodi od kamata	59	0,00	492.206,82
60 3. Prihodi od najma	60	0,00	0,00
61 II. Realizirani dobici od ulaganja	61	0,00	86.864,33
62 III. Nerealizirani dobici od ulaganja	62	0,00	126.921,41
63 IV. Drugi prihodi (AOP64+AOP65)	63	0,00	22.880,03
64 1. Prihodi od naknada za pozajmljene vrijednosne papire	64	0,00	0,00
65 2. Ostali prihodi	65	0,00	22.880,03
66 Ukupno prihodi (AOP57+AOP61+AOP62+AOP63)	66	0,00	728.872,59
Rashodi			
67 I. Realizirani gubici od ulaganja	67	0,00	70.576,88
68 II. Nerealizirani gubici od ulaganja	68	0,00	663.920,78
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	0,00	69.645,82
72 VI. Naknade depozitaru	72	0,00	12.494,72
73 VII. Drugi rashodi (Σ od AOP74 do AOP78)	73	0,00	37.680,18
74 1. Administrativne pristojbe	74	0,00	7.186,21
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	0,00	30.493,97
79 Ukupni rashodi (Σ od AOP67 do AOP73)	79	0,00	854.318,38
80 Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP66 – AOP79)	80	0,00	-125.445,79
81 Porez na dobit	81	0,00	0,00
82 Dobit ili gubitak (AOP80-AOP81)	82	0,00	-125.445,79
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	0,00	-125.445,79
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

Izveštaj o novčanom tijeku (indirektna metoda)

	AOP	30.6.2015	30.6.2016
133 Dobit ili gubitak	133	0,00	-125.445,79
134 Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	134	0,00	255.464,72
135 Ispravak vrijednosti imovine	135	0,00	0,00
136 Amortizacija	136	0,00	0,00
137 Neraspodijeljeni dobici društava i manjinski interesi	137	0,00	0,00
138 Prihodi od kamata	138	0,00	-492.206,82
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	0,00	-314.061,12
143 Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	143	0,00	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	352.133,28
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	0,00	-2.253.265,35
149 Primici od kamata	149	0,00	406.487,50
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	1.908.761,75
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	0,00	930,01
157 Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	157	0,00	1.996,42
158 Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP133 do AOP157)	158	0,00	-259.205,40
159 Primici od izdavanja udjela/ dionica	159	0,00	0,00
160 Izdaci od otkupa udjela/kupnje vlastitih dionica	160	0,00	-131.532,98
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	0,00	-131.532,98

165 Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP158+ AOP164)	165	0,00	-390.738,38
166 Novac na početku razdoblja	166	0,00	1.425.625,19
167 Novac na kraju razdoblja (AOP165+AOP166)	167	0,00	1.034.886,81

Izvještaj o promjenama u neto imovini

	AOP	30.06.2015.	30.06.2016.
168 Dobit ili gubitak	168	0,00	-125.445,79
169 Ostala sveobuhvatna dobit	169	0,00	0,00
170 Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP168 + AOP169)	170	0,00	-125.445,79
171 Primici od izdanih udjela AIF-a	171	0,00	0,00
172 Izdaci od otkupa udjela AIF-a	172	0,00	-131.532,98
173 Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima AIF-a (AOP171 + AOP172)	173	0,00	-131.532,98
174 Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine AIF-a (AOP170+AOP173)	174	0,00	-256.978,77

**BILJEŠKE
OTP OPTIMUM
30.06.2016.**

Smanjenje imovine na kraju drugog kvartala 2016. godine iznosi - 256.978,78 HRK što je odprilike -1,18% u odnosu na imovinu na kraju 2015. godine.

Smanjenje imovine je najvećim dijelom rezultat isplata iz fonda.

Struktura imovine na kraju drugog kvartala 2016. godine je bila kako slijedi: obveznice su činile 84,82% imovine, novac, depoziti i obaveze 15,18%.

Prosječno trajanje (duracija) dužničkog dijela imovine Fonda za drugi kvartal 2016. godine iznosi 3,02 godine, dok je na kraju 2015. godine iznosila 3,85 godine.

Standardna devijacija dnevnih promjena vrijednosti cijene udjela u Fondu, osnovna mjera ukupnog tržišnog rizika, je u drugom kvartalu 2016. godine iznosila 0,09776%, i smanjila se u odnosu na kraj 2015. godine -0,13%.