

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ UCITS FONDOVA

Datum	30.6.2015
ID fonda	1

OIB fonda 85535430386

Naziv fonda OTP indeksni fond

ISIN

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: OTP Indeksni UCITS, OIB: 8553543038

Društvo za upravljanje: OTP Invest d.o.o., OIB: 96261939721

Razdoblje: 30.06.2015.

	Oznaka pozicije	31.12.2014	30.6.2015
1 Novčana sredstva	01	823.039,23	4.196.092,48
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	110.847.995,28	104.420.822,19
5 koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	05	110.847.995,28	104.420.822,19
6 a) kojima se trguje na uređenom tržištu	06	110.847.995,28	104.420.822,19
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	10.200,00	1.458.133,18
16 Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	111.681.234,51	110.075.047,85
17 Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0,00	0,00
18 Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	301.852,75	132.641,22
19 Ostale financijske obveze	19	0,00	0,00
20 Financijske obveze (AOP18+AOP19)	20	301.852,75	132.641,22
21 Obveze prema društvu za upravljanje	21	81.061,34	87.841,41
22 Obveze prema depozitaru	22	17.466,12	14.898,80
23 Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	28.110,07	19.748,31
24 Obveze prema imateljima udjela	24	4.000,00	1.050,00
25 Ostale obveze UCITS fonda	25	0,00	0,00
26 Ostale obveze (Σ od AOP21 do AOP25)	26	130.637,53	123.538,52
27 Ukupno obveze UCITS fonda (AOP20+AOP26)	27	432.490,28	256.179,74
28 Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP27)	28	111.248.744,23	109.818.868,11
29 Broj izdanih udjela	29	2.876.133,5512	2.780.401,8467
30 Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29)	30	38,68	39,4975
31 Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	135.792.194,53	132.013.175,90
32 Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	1.747.875,59	2.349.142,51
33 Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	-26.291.325,89	-24.543.450,30
34 Revalorizacija financijske 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 (Σ od AOP31 do AOP35)	36	111.248.744,23	109.818.868,11
37 Izvanbilančna evidencija pasiva	37	0,00	0,00

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: OTP Indeksni UCITS, OIB: 8553543038

Društvo za upravljanje: OTP Invest d.o.o., OIB: 96261939721

Razdoblje: 01.01.2015.-30.06.2015.

	Oznaka pozicije	30.06.2014.	30.6.2015
38 Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	722.098,04	695.171,36
39 Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	596.089,59	233.759,55
40 Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)	40	126.008,45	461.411,81
41 Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	41	14.376.646,79	11.172.318,56
42 Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	0,00	0,00
43 Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	15.188.305,36	10.353.495,94
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	-811.658,57	818.822,62
46 Prihodi od kamata	46	3.588,66	1.928,22
47 Ostale pozitivne tečajne razlike	47	0,00	438,59
48 Prihodi od dividendi	48	3.175.918,00	1.806.523,84
49 Ostali prihodi	49	0,00	0,00
50 Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP46 do AOP49)	50	3.179.506,66	1.808.890,65
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	456.837,66	467.317,15
54 Naknada depozitaru	54	96.819,73	96.633,46
55 Transakcijski troškovi	55	86.520,49	89.069,96
56 Umanjenje imovine	56	0,00	0,00
57 Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	92.289,71	86.962,00
58 Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP51 do AOP57)	58	732.467,59	739.982,57
59 Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58)	59	1.761.388,95	2.349.142,51
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	1.761.388,95	2.349.142,51
64 Reklasifikacijske usklade	64	0,00	0,00

Izveštaj o novčanom tijeku (indirektna metoda)

Naziv fonda: OTP Indeksni UCITS, OIB: 8553543038

Društvo za upravljanje: OTP Invest d.o.o., OIB: 96261939721

Razdoblje: 01.01.2015.-30.06.2015.

	Oznaka pozicije	30.6.2014	Tekuće razdoblje
94 Dobit ili gubitak	94	1.761.388,95	2.349.142,51
95 Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	95	0,00	438,59
96 Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	96	0,00	0,00
97 Prihodi od kamata	97	-3.588,66	-1.928,22
98 Rashodi od kamata	98	0,00	0,00
99 Prihodi od dividendi	99	-3.175.918,00	-1.806.523,84
100 Umanjenje financijske imovine	100	0,00	0,00
101 Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	101	5.625.195,80	6.427.173,09
102 Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	102	0,00	0,00
103 Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	103	-3.098,43	0,00
104 Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	104	0,00	0,00
105 Primici od kamata	105	3.588,00	1.928,22
106 Izdaci od kamata	106	0,00	0,00
107 Primici od dividendi	107	2.872.966,00	1.679.552,42
108 Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	108	20,66	0,00
109 Povećanje (smanjenje) ostale imovine	109	0,00	-1.321.400,35
110 Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	110	-814.292,43	-169.211,53
111 Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	111	0,00	0,00
112 Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	112	-6.220,44	4.212,75
113 Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	113	-2.277,42	-11.311,76
114 Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP94 do AOP113)	114	6.257.764,03	7.152.071,88
115 Primici od izdavanja udjela	115	5.811.896,50	2.147.331,63
116 Izdaci od otkupa udjela	116	-13.302.877,20	-5.926.350,26
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 (Σ od AOP115 do AOP119)	120	-7.490.980,70	-3.779.018,63
121 Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP114+ AOP120)	121	-1.233.216,67	3.373.053,25
122 Novac na početku razdoblja	122	6.758.984,44	823.039,23
123 Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122)	123	5.525.767,77	4.196.092,48

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv fonda: OTP Indeksni UCITS, OIB: 8553543038

Društvo za upravljanje: OTP Invest d.o.o., OIB: 96261939721

Razdoblje: 01.01.2015.-30.06.2015.

	Oznaka pozicije	30.6.2014	30.06.2015.
124 Dobit ili gubitak	124	1.761.388,95	2.349.142,51
125 Ostala sveobuhvatna dobit	125	0,00	0,00
126 Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124 + AOP125)	126	1.761.388,95	2.349.142,51
127 Primici od izdanih udjela UCITS fonda	127	5.811.896,50	2.147.331,83
128 Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	128	-13.302.877,20	-5.926.350,26
129 Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127 + AOP128)	129	-7.490.980,70	-3.779.018,43
130 Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+AOP129)	130	-5.729.591,75	-1.429.875,92

Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda
 Naziv fonda: OTP Indeksni UCITS, OIB: 8553543038
 Društvo za upravljanje: OTP Invest d.o.o., OIB: 96261939721
 Razdoblje: 01.01.2015.-30.06.2015.

	Oznaka pozicije	30.06.2015.	31.12.2014.	31.12.2013.	31.12.2012.	31.12.2011.
Neto imovina UCITS fonda	131	109.818.868,11	111.248.744,23	116.053.891,35	107.277.132,90	101.449.749,46
Broj udjela UCITS fonda	132	2.780.401,8467	2.876.133,5512	3.044.605,8957	2.966.202,6061	2.881.063,4799
Cijena udjela UCITS fonda	133	39,4975	38,68	38,1179	36,1665	35,2126
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	134	2.876.133,5512	3.044.605,8957	2.966.202,6061	2.881.063,4799	3.551.656,1586
Broj izdanih udjela UCITS fonda	135	55.022,79	244.000,57	448.986,62	227.470,01	896.074,1802
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	136	150.754,4961	412.472,92	370.583,33	142.330,89	1.566.666,8589
Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja	137	2.780.401,8467	2.876.133,5512	3.044.605,8957	2.966.202,6061	2.881.063,4799
Pokazatelj ukupnih troškova	138	0,0052	0,0107	0,0088	0,0095	0,0094
Isplaćena dobit po udjelu	139	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Najniža cijena udjela UCITS fonda	140	38,40	38,38	36,99	33,24	34,96
Najviša cijena udjela UCITS fonda	141	39,90	42,58	38,43	37,34	46,38
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	142	112.567.564,07	124.281.481,39	116.053.891,35	111.002.254,74	164.735.967,31
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	143	108.152.947,79	110.390.708,89	108.518.362,39	98.664.925,28	99.880.072,12

Izveštaj o vrednovanju imovine UCITS fonda
Naziv fonda: OTP Indeksni UCITS, OIB: 8553543038
Društvo za upravljanje: OTP Invest d.o.o., OIB: 96261939721
Razdoblje: 01.01.2015.-30.06.2015.

				Zadnji dan prethodne poslovne godine	% NAV	Na izveštajni datum tekućeg razdoblja	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	1. razina (MSFI 7)	članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. stavak 1. točka a)	109.051.895,28	0,9803	104.420.822,19	0,9508
			članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. stavak 1. točka b)	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.	1.796.100,00	0,02	0,00	0,00
			članak 9. stavci 2.,3. i 5.	0,00	0,00	0,00	0,00
		3. razina (MSFI 7)	članak 11.; članak 8. stavak 1. točka c)	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. točka c)	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizirani trošak	Financijske obveze	1. razina	članak 7. i članak 9.	301.852,75	0,0027	132.641,22	0,0012
		2. razina	članak 9.	0,00	0,00	0,00	0,00
		3. razina	članak 11. i članak 9.	0,00	0,00	0,00	0,00
Trošak nabave		Imovina	članak 12. i članak 14.	0,00	0,00	0,00	0,00
		Obveze	članak 12. i članak 14.	0,00	0,00	0,00	0,00
		Imovina	članak 13. stavak 10.	0,00	0,00	0,00	0,00
		Obveze	-	0,00	0,00	0,00	0,00

**BILJEŠKE
OTP INDEKSNI
30.06.2015.**

Imovina Fonda se u drugom kvartalu 2015. godine smanjila za 1429876,12 HRK,

što je otprilike smanjenje od 1,29% u odnosu na imovinu na kraju 2014. godine.

Pad imovine je rezultat povećanih isplata udjela obzirom na uplate te nepovoljnih kretanja Crobex-a.

Struktura imovine na kraju drugog kvartala 2015. godine je bila kako slijedi :

Dionice RH: 95,08%

Novčana sredstva: 4,92%

Standardna devijacija dnevnih promjena vrijednosti cijene udjela u Fondu, osnovna
mjera ukupnog tržišnog rizika, u drugom kvartalu 2015. godine iznosi 0,34472% te se
smanjila u odnosu na kraju 2014. godine kada je iznosila 0,43550% .

Temeljem Rješenja Burze o uvrštenju dionica društva Dalekovod d.d. (oznake: DLKV-R-A, ISIN: HRDLKVRA0006,) na Službeno tržište Zagrebačke burze 7. siječnja 2015. godine (konverzija DLKV-R-B u DLKV-R-A) Društvo vrednuje navedeni instrument u portfelju fonda (količina: 179610 kom) sukladno Proceduri o utvrđivanju fer vrijednosti vrijednosnih papira (Vrednovanje vlasničkih vrijednosnih papira kojima se trguje na Zagrebačkoj burzi vrijednosnih papira). Dotad je Društvo kao fer vrijednost uzimalo nominalnu vrijednost 10,00 HRK.