

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ UCITS FONDOVA

Datum 30.6.2015

ID fonda 2

OIB fonda 40425097619

Naziv fonda OTP MERIDIAN 20 fond

ISIN

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: OTP Meridian 20 UCITS, OIB: 40425097619

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	122.225,53	1.119.524,34
2 Depoziti kod kreditnih institucija	02	104,66	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	10.287.302,77	9.133.689,84
5 koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	05	10.287.302,77	9.133.689,84
6 a) kojima se trguje na uređenom tržištu	06	10.287.302,77	9.133.689,84
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	244.720,05	97.887,98
12 Udjeli UCITS fondova	12	850.091,64	1.142.244,23
13 Izvedenice	13	0,00	0,00
14 Ostala financijska imovina	14	0,00	0,00
15 Ostala imovina	15	69,78	251.742,51
16 Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	11.504.514,43	11.745.088,90
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	19.330,36	21.322,84
22 Obveze prema depozitaru	22	3.256,78	3.844,57
23 Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	2.734,49	2.676,41
24 Obveze prema imateljima udjela	24	0,00	5.000,00
25 Ostale obveze UCITS fonda	25	0,00	0,00
26 Ostale obveze (Σ od AOP21 do AOP25)	26	25.321,63	32.843,82
27 Ukupno obveze UCITS fonda (AOP20+AOP26)	27	25.321,63	32.843,82
28 Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP27)	28	11.479.192,80	11.712.245,08
29 Broj izdanih udjela	29	17.422,8869	17.013,9441
30 Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29)	30	658,8571	688,3909
31 Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	12.812.235,85	12.527.271,58
32 Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	176.572,49	518.016,55
33 Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	-1.509.615,54	-1.333.043,05
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	11.479.192,80	11.712.245,08
37 Izvanbilančna evidencija pasiva	37	0,00	0,00

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: OTP Meridian 20 UCITS, OIB: 40425097619

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

Razdoblje: 01.01.2015.-30.06.2015.

	Oznaka pozicije	30.6.2014	30.6.2015
38 Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	145.487,75	324.414,14
39 Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	3.709,14	108.827,14
40 Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)	40	141.778,61	215.587,00
41 Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	41	1.878.718,30	1.846.887,38
42 Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	65.826,28	149.961,44
43 Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	1.344.300,81	1.730.889,10
44 Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	44	125.877,90	170.470,17
45 Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 41 + AOP 42 – AOP43 – AOP 44)	45	474.365,87	95.489,55
46 Prihodi od kamata	46	44,33	119,79
47 Ostale pozitivne tečajne razlike	47	12.883,56	16.944,49
48 Prihodi od dividendi	48	194.713,03	352.733,57
49 Ostali prihodi	49	0,00	0,02
50 Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP46 do AOP49)	50	207.640,92	369.797,87
51 Rashodi od kamata	51	0,00	0,00
52 Ostale negativne tečajne razlike	52	18.815,74	11.594,41
53 Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	53	108.507,61	117.182,16
54 Naknada depozitaru	54	19.177,43	21.457,69
55 Transakcijski troškovi	55	1.722,56	9.076,29
56 Umanjenje imovine	56	0,00	0,00
57 Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	6.869,27	3.547,32
58 Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP51 do AOP57)	58	155.092,61	162.857,87
59 Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58)	59	668.692,79	518.016,55
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	668.692,79	518.016,55
64 Reklasifikacijske usklade	64	0,00	0,00

Izveštaj o novčanom tijeku (indirektna metoda)

Naziv fonda: OTP Meridian 20 UCITS, OIB: 40425097619

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

Razdoblje: 01.01.2015.-30.06.2015.

	Oznaka pozicije	30.6.2014	30.6.2015
94 Dobit ili gubitak	94	668.692,79	518.016,55
95 Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	95	-65.983,80	-15.158,65
96 Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	96	0,00	0,00
97 Prihodi od kamata	97	-44,33	-119,79
98 Rashodi od kamata	98	0,00	0,00
99 Prihodi od dividendi	99	-194.713,03	-352.753,57
100 Umanjenje financijske imovine	100	0,00	104,66
101 Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	101	-501.671,33	1.153.612,93
102 Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	102	-235.986,21	146.832,07
103 Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	103	-5.355,14	-292.152,59
104 Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	104	0,00	0,00
105 Primici od kamata	105	143,07	224,39
106 Izdaci od kamata	106	0,00	0,00
107 Primici od dividendi	107	123.794,06	101.396,00
108 Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	108	-8.379,63	0,00
109 Povećanje (smanjenje) ostale imovine	109	65.718,94	14.737,89
110 Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	110	-67.287,69	0,00
111 Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	111	0,00	0,00
112 Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	112	1.671,40	2.580,27
113 Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	113	93.570,42	4.942,92
114 Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP94 do AOP113)	114	-125.830,48	1.282.263,08
115 Primici od izdavanja udjela	115	95.371,56	156.074,17
116 Izdaci od otkupa udjela	116	-300.322,65	-441.038,44
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	-204.951,09	-284.964,27
121 Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP114+ AOP120)	121	-330.781,57	997.298,81
122 Novac na početku razdoblja	122	1.095.067,92	122.225,53
123 Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122)	123	764.286,35	1.119.524,34

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv fonda: OTP Meridian 20 UCITS, OIB: 40425097619

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

Razdoblje: 01.01.2015.- 30.06.2015.

	Oznaka pozicije	30.6.2014	30.6.2015
124 Dobit ili gubitak	124	668.692,79	518.016,55
125 Ostala sveobuhvatna dobit	125	0,00	0,00
126 Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124 + AOP125)	126	668.692,79	518.016,55
127 Primici od izdanih udjela UCITS fonda	127	95.371,50	156.074,17
128 Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	128	-300.322,65	-441.038,44
129 Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127 + AOP128)	129	-204.951,15	-284.964,27
130 Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+AOP129)	130	463.741,64	233.052,28

Izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda
Naziv fonda: OTP Meridian 20 UCITS, OIB: 40425097619
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	11.712.245,08	11.479.192,80	11.045.316,03	9.436.806,98	9.388.567,12
Broj udjela UCITS fonda	132	17.013,9441	17.422,8869	17.057,1524	16.270,7107	17.765,8629
Cijena udjela UCITS fonda	133	688,3909	658,8571	647,5475	579,9874	528,4611
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	134	17.422,8869	17.057,1524	16.270,71	17.765,8629	28.448,3754
Broj izdanih udjela UCITS fonda	135	219,97	1.575,19	1.265,36	225,48	13.813,8214
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	136	628,91	1.209,45	478,92	1.720,64	24.496,3339
Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja	137	17.013,9441	17.422,8869	17.057,1524	16.270,7029	17.765,8629
Pokazatelj ukupnih troškova	138	0,0116	0,0241	0,0199	0,0217	0,0213
Isplaćena dobit po udjelu	139	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Najniža cijena udjela UCITS fonda	140	687,03	643,65	634,35	509,77	523,56
Najviša cijena udjela UCITS fonda	141	715,61	700,92	654,78	579,99	711,64
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	142	12.508.326,00	12.728.205,43	11.163.062,06	10.056.854,87	20.826.267,88
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	143	11.693.239,70	12.213.323,38	10.123.205,55	8.508.682,32	9.359.540,65

Izveštaj o vrednovanju imovine UCITS fonda
Naziv fonda: OTP Meridian 20 UCITS, OIB: 40425097619
Društvo za upravljanje: OTP Invest d.o.o., OIB: 96261939721
Razdoblje: 01.01.2015.-30.06.2015.

				Zadnji dan prethodne poslovne	% NAV	Na izvještajni datum tekućeg	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	1. razina (MSFI 7)	članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. stavak 1. točka a)	10.239.594,41	0,892	10.275.934,07	0,8774
			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.	1.142.520,05	0,0995	97.887,98	0,0084
			članak 9. stavci 2., 3. i 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
		3. razina (MSFI 7)	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
		1. razina	članak 7. i članak 9.	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizirani trošak	Financijske obveze	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
		Imovina	članak 12. i članak 14.	0,00	0,00	0,00	0,00
Trošak nabave		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
		-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
		Obveze	-	0,00	0,00	0,00	0,00

BILJEŠKE
OTP MERIDIAN 20
30.06.2015.

U drugom kvartalu 2015. godine imovina Fonda povećala se za 233.052,28 HRK što je otprilike povećanje za 2,03%u odnosu na imovinu na kraju 2014. godine.

Povećanje imovine je rezultat povoljnih tržišnih kretanja.

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

Dionice, dionički fondovi: 86,84%

Novac, depoziti i obveze: 12,32%

Komercijalni zapisi: 0,84%

Standardna devijacija dnevnih promjena vrijednosti cijene udjela u Fondu, osnovna mjera ukupnog tržišnog rizika, u drugom kvartalu 2015. godini iznosi 0,31766% te se smanjila u odnosu na kraju 2014. godine kada je iznosila 0,46802%.

Temeljem Rješenja Burze o uvrštenju dionica društva Granolio d.d. (oznake: GRNL-R-A, ISIN: HRGRNLRA0006) na Službeno tržište Zagrebačke burze 19. ožujka 2015. godine Društvo vrednuje navedeni instrument u portfelju fonda (količina: 6700 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 kupovnu cijenu 134, 00 HRK temeljem Odluke Uprave Društva - vrednovanje redovnih dionica izdavatelja GRANOLIO d.d. dana 10.prosinca. 2014. upravo iz razloga neuvrštenosti na tržište Zagrebačke burze.