

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ UCITS FONDOVA

Datum 30.6.2015

ID fonda 5

OIB fonda 61515780704

Naziv fonda OTP novčani fond

ISIN

Izveštaj o financijskom položaju
 Naziv fonda: OTP Novčani UCITS, OIB: 61515780704
 Društvo za upravljanje: OTP Invest d.o.o., OIB: 96261939721
 Razdoblje: 01.01.2015.-30.06.2015.

	Oznaka pozicije	31.12.2014	30.6.2015
1 Novčana sredstva	01	12.127.611,52	24.717.286,88
2 Depoziti kod kreditnih institucija	02	132.616.239,39	185.322.971,57
3 Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	03	0,00	15.063.118,06
4 Prenosivi vrijednosni papiri: (Σ AOP5+AOP10)	04	35.673.299,18	34.360.738,18
5 koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	05	16.395.026,29	15.082.669,84
6 a) kojima se trguje na uređenom tržištu	06	16.395.026,29	15.082.669,84
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	19.278.272,89	19.278.068,34
11 Instrumenti tržišta novca	11	164.034.179,00	145.762.038,92
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	0,00	0,00
16 Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	344.451.329,09	405.226.153,61
17 Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0,00	16.671.182,51
18 Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	5.911.800,00	3.941.200,00
19 Ostale financijske obveze	19	0,00	0,00
20 Financijske obveze (AOP18+AOP19)	20	5.911.800,00	3.941.200,00
21 Obveze prema društvu za upravljanje	21	286.775,36	332.966,27
22 Obveze prema depozitaru	22	44.489,49	51.241,36
23 Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	78.838,13	60.670,42
24 Obveze prema imateljima udjela	24	263.106,55	575.995,43
25 Ostale obveze UCITS fonda	25	0,00	0,00
26 Ostale obveze (Σ od AOP21 do AOP25)	26	673.209,53	1.020.873,48
27 Ukupno obveze UCITS fonda (AOP20+AOP26)	27	6.585.009,53	4.962.073,48
28 Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP27)	28	337.866.319,56	400.264.080,13
29 Broj izdanih udjela	29	2.558.993,598	3.019.374,7402
30 Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29)	30	132,0309	132,5652
31 Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	307.641.158,11	368.650.859,30

32 Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	3.513.575,94	1.388.059,38
33 Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	26.711.585,51	30.225.161,45
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	337.866.319,56	400.264.080,13
37 Izvanbilančna evidencija pasiva	37	0,00	16.671.182,51

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti
 Naziv fonda: OTP Novčani UCITS, OIB: 61515780704
 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	783.528,90	490.684,72
39 Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	4.500,01	16.734,13
40 Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)	40	779.028,89	473.950,59
41 Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	41	1.657.015,35	1.018.219,27
42 Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	0,00	0,00
43 Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	42.577,72	294.601,22
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	1.614.437,63	723.618,05
46 Prihodi od kamata	46	1.869.349,39	2.317.865,75
47 Ostale pozitivne tečajne razlike	47	3.265,06	71.988,39
48 Prihodi od dividendi	48	0,00	0,00
49 Ostali prihodi	49	74.486,34	0,00
50 Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP46 do AOP49)	50	1.947.100,79	2.389.854,14
51 Rashodi od kamata	51	0,00	0,00
52 Ostale negativne tečajne razlike	52	113.375,69	43.210,57
53 Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	53	1.647.435,20	1.778.626,36
54 Naknada depozitaru	54	257.124,74	275.643,37
55 Transakcijski troškovi	55	125,00	0,00
56 Umanjenje imovine	56	447.123,83	0,00
57 Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	168.740,95	101.883,10
58 Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP51 do AOP57)	58	2.633.925,41	2.199.363,40

59 Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58)	59	1.706.641,90	1.388.059,38
60 Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	60	0,00	0,00
61 Dobici/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	1.706.641,90	1.388.059,38
64 Reklasifikacijske usklade	64	0,00	0,00

Izveštaj o novčanom tijeku
 Naziv fonda: OTP Novčani UCITS, OIB: 61515780704
 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	1.706.641,90	1.388.059,38
95 Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	95	-110.110,63	28.777,82
96 Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	96	447.123,83	0,00
97 Prihodi od kamata	97	-1.869.349,39	-2.317.865,75
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	4.839.675,59	1.312.561,00
102 Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	102	-10.097.299,71	18.272.140,08
103 Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	103	0,00	0,00
104 Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	104	-105.377,40	0,00
105 Primici od kamata	105	2.188.956,84	1.774.021,68
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	26.041.039,21	-67.769.850,24
109 Povećanje (smanjenje) ostale imovine	109	-2.138.842,18	515.066,24
110 Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	110	-5.859.780,00	-1.970.600,00
111 Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	111	510.457,55	0,00
112 Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	112	-33.405,22	52.942,78
113 Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	113	-21.541,87	294.721,19
114 Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP94 do AOP113)	114	15.498.188,52	-48.420.025,82
115 Primici od izdavanja udjela	115	185.906.181,39	320.960.104,80
116 Izdaci od otkupa udjela	116	-186.648.524,29	-259.950.403,62
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	-742.342,90	61.009.701,18
121 Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP114+ AOP120)	121	14.755.845,62	12.589.675,36
122 Novac na početku razdoblja	122	8.379.808,36	12.127.611,52
123 Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122)	123	23.135.653,98	24.717.286,88

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda
 Naziv fonda: OTP Novčani UCITS, OIB: 61515780704
 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	1.706.641,90	1.388.059,38
125 Ostala sveobuhvatna dobit	125	0,00	0,00
126 Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124 + AOP125)	126	1.706.641,90	1.388.059,38
127 Primici od izdanih udjela UCITS fonda	127	185.906.181,39	320.960.104,80
128 Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	128	-186.648.524,29	-259.950.403,62
129 Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127 + AOP128)	129	-742.342,90	61.009.701,18
130 Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+AOP129)	130	964.299,00	62.397.760,56

Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda
 Naziv fonda: OTP Novčani UCITS, OIB: 61515780704
 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	400.264.080,13	337.866.319,56	326.450.866,29	382.258.123,99	216.083.536,46
Broj udjela UCITS fonda	132	3.019.374,7402	2.558.993,598	2.499.100,8926	2.956.260,1988	1.721.608,4317
Cijena udjela UCITS fonda	133	132,5652	132,0309	130,6273	129,30	125,51
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	134	2.558.993,598	2.499.100,89	2.956.260,20	1.721.608,4317	1.044.407,9599
Broj izdanih udjela UCITS fonda	135	2.423.328,097	2.519.196,89	4.083.895,83	4.652.643,40	4.451.479,809
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	136	1.962.946,95	2.459.304,19	4.541.055,13	3.417.991,64	3.774.279,3372
Broj udjela UCITS fonda na kraju	137	3.019.374,7402	2.558.993,598	2.499.100,8926	2.956.260,1988	1.721.608,4317
Pokazatelj ukupnih troškova	138	0,0059	0,012	0,0104	0,0102	0,0102
Isplaćena dobit po udjelu	139	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Najniža cijena udjela UCITS fonda	140	132,41	131,64	130,23	125,52	122,47
Najviša cijena udjela UCITS fonda	141	132,57	132,03	130,63	129,36	125,51
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	142	422.333.102,58	338.390.352,70	355.356.498,50	401.938.290,80	240.891.875,37
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	143	336.835.278,95	320.670.958,94	311.222.510,52	215.559.595,34	115.212.200,97

Izvještaj o vrednovanju imovine UCITS fonda
 Naziv fonda: OTP Novčani UCITS, OIB: 61515780704
 Društvo za upravljanje: OTP Invest d.o.o., OIB: 96261939721
 Razdoblje: 01.01.2015.-30.06.2015.

		Zadnji dan prethodne poslovne godine	% NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	% NAV	
Fer vrijednost	1. razina (MSFI 7)	članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. stavak 1. točka a)	11.753.450,00	22.937.056,06	0,0573	
		članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. stavak 1. točka b)	0,00	0,00	0,00	
	Financijska imovina	članak 7. stavak 3.	0,00	0,00	0,00	0,00
		članak 7. stavak 5.	0,00	0,00	0,00	0,00
		članak 7. stavci 4. i 6.	185.920.680,15	0,5503	172.390.461,98	0,4307
		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
		članak 9. stavak 5.	1.414.429,22	0,0042	1.394.981,57	0,0035
	3. razina (MSFI 7)	članak 11.; članak 8. stavak 1. točka c)	0,00	0,00	0,00	0,00
		članak 7. i članak 9.	5.911.800,00	0,0175	3.941.200,00	0,0098
članak 9.		0,00	0,00	0,00	0,00	
Amortizirani trošak	2. razina	0,00	0,00	0,00	0,00	
	3. razina	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Imovina	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trošak nabave	Obveze	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Imovina	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Obveze	0,00	0,00	0,00	0,00	

BILJEŠKE
OTP NOVČANI
30.06.2015.

Rast imovine u II. kvartalu 2015. godine iznosi 62397760,57 HRK što je otprilike povećanje za 18,47% u odnosu na imovinu na 31.12.2014. godine.

Povećanje imovine je rezultat povećanih uplata u fond obzirom na isplate.

Struktura imovine na kraju drugog kvartala je bila kako slijedi:

Depoziti, novčana sredstva i obveze: 51,25%

Trezorski zapisi: 36,42%

Obveznice: 8,57%

Ostalo: 3,76%.

Prosječno trajanje (duracija) imovine Fonda smanjila se na 0,478 godine na kraju II. kvartala sa 0,550 godine na kraju 2014. godine.

Standardna devijacija dnevnih promjena vrijednosti cijene udjela u Fondu, osnovna mjera ukupnog tržišnog rizika, je u II. kvartalu 2015. godine iznosila 0,00394% i smanjila se u odnosu na kraju 2014. godine kad je iznosila 0,00471%.