

OTP INVEST d.o.o.
Divka Budaka 1/D, Zagreb
OIB: 96261939721

POLUGODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

UCITS FONDA

OTP MERIDIAN 20

30.06.2022.

Popis objavljenih izvještaja:

1. Izvještaj o financijskom položaju (Obrazac IFP)
2. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti (Obrazac ISD)
3. Izvještaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)(INTi)
4. Izvještaj o primjenama u neto imovini UCITS fonda (Obrazac IPNI)
5. Izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda (Obrazac IPPF)
6. Izvještaj o vrednovanju imovine UCITS fonda (Obrazac IVIF)
7. Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je UCITS fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom obračunskog razdoblja
8. Bilješke uz financijske izvještaje

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU	31.12.2021.	30.06.2022.
imovina fonda		
1. novčana sredstva	3.930.021,99	5.545.087,78
2. depoziti kod kreditnih institucija	0,00	0,00
3. repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	0,00	0,00
4. prenosivi vrijednosni papiri: (aop5+aop10)	19.032.731,05	17.225.510,09
5. - koji se vrednuju po fer vrijednosti (sum od aop6 do aop9)	19.032.731,05	17.225.510,09
6. a) kojima se trguje na uređenom tržištu	19.032.731,05	17.225.510,09
7. b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	0,00	0,00
8. c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	0,00	0,00
9. d) neuvršteni	0,00	0,00
10. - koji se vrednuju po amortiziranom trošku	0,00	0,00
11. instrumenti tržišta novca	0,00	0,00
12. udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom	2.407.450,00	1.668.234,81
13. izvedenice	0,00	0,00
14. ostala financijska imovina	0,00	563.300,34
15. ostala imovina	68,73	48.349,98
16. ukupna imovina (aop1+aop2+aop3+aop4+aop11+aop12+aop13+aop14+aop15)	25.370.271,77	25.050.483,00
17. izvanbilančna evidencija aktiva	0,00	0,00
18. obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	0,00	424.437,08
19. financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	0,00	0,00
20. financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	0,00	0,00
21. obveze prema društvu za upravljanju	43.745,38	40.477,02
22. obveze prema depozitaru	4.531,74	11.166,12
23. obveze prema imateljima udjela	0,00	4.000,00
24. ostale obveze UCITS fonda	3.239,35	3.243,34
25. ukupno obveze (sum od aop18 do aop24)	51.516,47	483.323,56
26. neto imovina fonda (aop16-aop25)	25.318.755,30	24.567.159,44
27. broj izdanih udjela	28.697,6167	29.778,1735
28. neto imovina po udjelu (aop26/aop27)	882,2599	825,0056
29. izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	22.225.690,87	23.228.551,21
30. dobit/gubitak tekuće poslovne godine	3.614.394,55	-1.754.456,20
31. zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	-521.330,12	3.093.064,43
32. rezerve fer vrijednosti (aop33+aop34)	0,00	0,00
33. - fer vrijednost financijske imovine	0,00	0,00
34. - učinkoviti dio računovodstva zaštite	0,00	0,00

35. ukupno obveze prema izvorima imovine (sum od aop29 do aop32)	25.318.755,30	24.567.159,44
36. izvanbilančna evidencija pasiva	0,00	0,00

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI	isto razdoblje prethodne godine	tekuće razdoblje
37. neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (aop38-aop39)	164.018,19	-720.754,77
38. realizirani dobiti od financijskih instrumenata	266.625,70	94.945,08
39. realizirani gubici od financijskih instrumenata	102.607,51	815.699,85
40. neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (aop41-aop42)	2.163.300,13	-1.108.161,93
41. neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	2.231.197,13	-1.135.888,88
42. neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	-67.897,00	27.726,95
43. ostali prihodi (sum od aop44 do aop47)	299.808,51	421.747,07
44. prihodi od kamata	5.651,63	41.852,18
45. pozitivne tečajne razlike	26.129,06	45.050,89
46. prihodi od dividendi i ostali prihodi	268.027,82	334.844,00
47. dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	0,00
48. ostali financijski rashodi (sum od aop49 do aop52)	33.992,91	36.322,27
49. rashodi od kamata	0,00	0,00
50. negativne tečajne razlike	33.992,91	36.322,27
51. gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	0,00
52. ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	0,00	0,00
53. ostali rashodi (sum od aop54 do aop58)	219.790,91	310.964,30
54. rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	181.196,38	246.910,87
55. naknada depozitaru	19.657,49	22.222,01
56. transakcijski troškovi	11.775,32	23.074,71
57. umanjenje ostale imovine	0,00	0,00
58. ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	7.161,72	18.756,71
59. dobit ili gubitak (aop37+aop40+aop43-aop48-aop53)	2.373.343,01	-1.754.456,20
60. ostala sveobuhvatna dobit dobit (aop61+aop62+aop65)	0,00	0,00
61. promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	0,00	0,00
62. promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (aop63+aop64)	0,00	0,00
63. - nerealizirani dobiti/gubici	0,00	0,00

64. - preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	0,00	0,00
65. promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (aop66+aop67)	0,00	0,00
66. - dobici/gubici	0,00	0,00
67. - preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	0,00	0,00
68. ukupna sveobuhvatna dobit (aop59+aop60)	2.373.343,01	-1.754.456,20

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - INDIRECTNA
METODA**

	30.6.2021	30.6.2022
98. novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od aop99 do aop118)	1.611.342,67	612.205,45
99. dobit ili gubitak	2.373.343,01	-1.754.456,20
100. dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	-2.163.197,13	1.108.161,93
101. neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	0,00
102. prihodi od kamata	-5.651,63	-41.852,18
103. rashodi od kamata	0,00	0,00
104. prihodi od dividendi	-268.027,82	-334.843,96
105. ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	0,00	0,00
106. povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	736.198,22	1.000.694,87
107. povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	0,00	0,00
108. povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	670.011,39	437.578,95
109. povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	15.451,35	0,00
110. primici od kamata	5.595,81	41.916,41
111. izdaci od kamata	0,00	0,00
112. primici od dividendi	239.164,47	286.498,46
113. povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	0,00	-563.300,34
114. povećanje (smanjenje) ostale imovine	0,00	0,00
115. povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	0,00	424.437,08
116. povećanje (smanjenja) financijskih obveza	0,00	0,00
117. povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	7.580,15	3.366,02
118. povećanje (smanjenja) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	874,85	4.004,41
119. novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (aop120 do aop124)	999.501,29	1.002.860,34
120. primici od izdavanja udjela	1.681.604,05	3.635.599,76
121. izdaci od otkupa udjela	-682.102,76	-2.632.739,42
122. isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	0,00	0,00
123. ostali primici iz financijskih aktivnosti	0,00	0,00
124. ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	0,00	0,00
125. neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (aop98+aop119)	2.610.843,96	1.615.065,79
126. novac na početku razdoblja	1.657.857,89	3.930.021,99
127. novac na kraju razdoblja (aop125+aop126)	4.268.701,85	5.545.087,78

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINU UCITS FONDA	isto razdoblje prethodne godine	tekuće razdoblje
128. dobit ili gubitak	2.373.343,01	-1.754.456,20
129. ostala sveobuhvatna dobit	0,00	0,00
130. povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (aop128+aop129)	2.373.343,01	-1.754.456,20
131. primici od izdanih udjela UCITS fonda	1.681.604,05	3.635.599,76
132. izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	-682.102,76	-2.632.739,42
133. Ukupno povećanje (smanjenje) od transakcija s udjelima UCITS fonda (aop131+aop132)	999.501,29	1.002.860,34
134. ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine UCITS fonda (aop130+aop133)	3.372.844,30	-751.595,86

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA UCITS

FONDA

	30.06.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.
neto imovina UCITS fonda	24.567.159,44	25.318.755,30	17.272.385,48	18.342.977,77	19.965.896,15
broj udjela UCITS fonda	29.778,1735	28.697,6167	23.568,8823	23.831,2314	27.998,8016
cijena udjela UCITS fonda	825,0056	882,2599	732,847	769,7033	713,0982

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA UCITS

FONDA

	30.06.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.
prinos UCITS fonda	-0,0663	0,207	-0,0598	0,0758	-0,0557
pokazatelj ukupnih troškova	0,0112	0,0224	0,0227	0,0224	0,0227
isplaćena dobit po udjelu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

pravne osobe za posredovanje u trgovanju finansijskim instrumentima putem		
pravne osobe za posredovanje u trgovanju finansijskim instrumentima	vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju	provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe
Baader Bank AG	0,2242	0,6289
OTP Banka d.d.-brokeri	0,7242	0,3362

**IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU
IMOVINE I OBVEZA UCITS FONDA**

	31.12.2021.	% NAV	30.06.2022.	% NAV
fer vrijednost	financijska imovina	21.440.181,05	18.893.744,90	0,7691
	...od toga tehnikama procjene	296.360,19	296.779,95	0,0121
	financijske obveze	0,00	0,00	0,00
	...od toga tehnikama procjene	0,00	0,00	0,00
amortizirani trošak	financijska imovina	3.930.090,72	6.156.738,10	0,2506
	financijske obveze	51.516,47	483.323,56	0,0197
	ostala imovina	0,00	0,00	0,00
ostale metode	ostale obveze	0,00	0,00	0,00

BILJEŠKE
OTP MERIDIAN 20
30.06.2022.

Smanjenje imovine na kraju polugodišta iznosi 751.595,86 HRK što je smanjenje od 2,97% u odnosu na imovinu na kraju 2021. godine.

Smanjenje imovine je rezultat tržišnih uvjeta.

Struktura imovine na kraju polugodišta je bila kako slijedi: dionice 59,50%, novac 22,57%, udjeli u fondovima 10,45%, obveznice 6,96% te potraživanja i obveze 0,52% neto vrijednosti imovine fonda.

Modificirano trajanje (modificirana duracija) imovine Fonda na kraju polugodišta iznosi 0,27, dok je na kraju 2021. iznosila 0,72.

Standardna devijacija dnevnih promjena vrijednosti cijene udjela u Fondu, osnovna mjera ukupnog tržišnog rizika, je na kraju polugodišta iznosila 0,61204% i povećala se u odnosu na kraj 2021. godine 0,32%.

Odjeljak A – Informacije koje se dostavljaju u polugodišnjim i godišnjim izvješćima UCITS-a i godišnjem izvješću AIF-a

Opći podaci:			
Iznos pozajmljenih vrijednosnih papira i robe izražen kao udio u ukupnoj pozajmljivoj imovini definiran tako da isključuje gotovinu i njezine ekvivalente,	% ukupne imovine koja se može pozajmiti (dati u kolateral, založiti) isključujući novac i novčane ekvivalente (<i>polje za unos podatka</i>)		
Iznos imovine upotrijebljene u svakoj vrsti transakcije financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa izražen kao apsolutni iznos (u valuti subjekta za zajednička ulaganja) i kao udio u imovini subjekta za zajednička ulaganja pod upravljanjem.	Iznos imovine	% ukupne imovine investicijskog fonda	
(a) repo transakcija	-	-	
(b) pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe drugoj ugovornoj strani i pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe od druge ugovorne strane	-	-	
(c) transakcija kupnje i ponovne prodaje ili transakcija prodaje i ponovne kupnje			
(d) maržni kredit			
(e) ugovor o razmjeni ukupnog prinosa			
Podaci o koncentraciji:			
Deset najvećih izdavatelja kolaterala za sve vrste transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa			
Naziv izdavatelja vrijednosnog papira koji je primljen kao kolateral	LEI izdavatelja	Vrsta primijenog kolaterala	Količina
		ISIN	

Deset najvažnijih drugih ugovornih strana zasebno za svaku vrstu transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa						
Naziv druge ugovorne strane		Opis transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa		Nominalna vrijednost ugovora		
Zbirni podatci o transakcijama:						
Vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala						
Opis vrste i kvalitete kolaterala						
Dospijeće kolaterala						
manje od jednog dana		od jednog dana do jednog tjedna	od jednog tjedna do jednog mjeseca	od jednog mjeseca do tri mjeseca	od tri mjeseca do jedne godine	više od jedne godine
bez datuma dospjeća						
<i>(polje za unos iznosa u kn)</i>						
Valuta kolaterala						
d) dospjeće transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa						
manje od jednog dana		od jednog dana do jednog tjedna	od jednog tjedna do jednog mjeseca	od jednog mjeseca do tri mjeseca	od tri mjeseca do jedne godine	više od jedne godine
bez datuma dospjeća ili otvorene transakcije						
<i>(polje za unos iznosa u kn)</i>						

e) država druge ugovorne strane	
f) namira i poravnanje	
Namira i poravnanje (npr. trostrano, središnja druga ugovorna strana, dvostrano)	
Podaci o ponovnoj uporabi kolaterala:	
Udio primijenog kolaterala koji se ponovno upotrebljava u usporedbi s maksimalnim iznosom navedenim u prospektu ili informacijama objavljenima ulagateljima	-
Prihodi fonda ostvareni ponovnim ulaganjem gotovinskog kolaterala	-
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja primio:	
Broj skrbnika	Iznos (fer vrijednost) imovine koju kao kolateral svaki od skrbnika pohranjuje
<i>(polje za unos podatka)</i>	
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja dao:	
udio kolaterala koji se drže na odvojenim ili zbirnim računima ili na bilo kojim drugim računima (u odnosu na ukupni iznos danih kolaterala)	-
Podatci o prihodima i troškovima:	
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Prihodi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih prihoda ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa
Iznos prihoda	

