

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

IV

ID FONDA

7

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2013

OIB FONDA

16128752508

Refresh data

IZVJEŠTAJI

- [01. Izvještaj o financijskom položaju](#)
- [02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti](#)
- [03. Izvještaj o novčanim tokovima-direktna metoda](#)
- [04. Izvještaj o novčanim tokovima-indirektna metoda](#)
- [05. Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda](#)
- [06. Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda](#)
- [07. Bilješke uz financijske izvještaje](#)
- [08. Izvještaj o realiziranim dobicima \(gubicima\) fonda](#)
- [09. Izvještaj o nerealiziranim dobicima\(gubicima\) fonda](#)
- [10. Ukupno realizirani dobiti\(gubici\) fonda](#)
- [11. Ukupno nerealizirani dobiti \(gubici\) fonda](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

OTP uravnoteženi fond

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: **OTP URAVNOTEŽENI**

OIB fonda: **16128752508**

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: **OTP INVEST**

Izvršajno razdoblje: **31.12.2013.**

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12.2012	31.12.2013
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	25055879,70	44906826,49
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	955170,50	1079939,55
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	24100709,20	43826886,94
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	24100709,20	43826886,94
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0,00	0,00
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	0,00	0,00
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospelja	7	0,00	0,00
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	846941,11	753858,61
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	430887,15	9988,20
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	2864,32	416294,18
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0,00	0,00
15	Potraživanja od društva za upravljanje	12	0,00	0,00
16	Potraživanja od depozitne banke	13	0,00	0,00
17	Ostala potraživanja fonda	14	0,00	379,09
18	Potraživanja po stečenju kamati i ostala imovina	15	413189,64	327197,14
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	25902820,81	45660685,10
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0,00	0,00
			0,00	0,00
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	16939,86	15946,11
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	16939,86	0,00
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0,00	15946,11
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	104698,69	99100,30
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	43528,70	77372,46
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	4956,56	10609,05
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	56213,43	11118,79
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	0,00	0,00
27	Ostale obveze	26	0,00	0,00
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0,00	0,00
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	121638,55	115046,41
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	25781182,26	45545638,69
D	Broj izdanih udjela	30	275986,3441	443996,4466
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	93,4147	102,5811
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	66896889,57	82951183,77
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	1029341,31	3710162,23
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-42145048,62	-41115707,31
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	0,00	0,00
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0,00	0,00
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	25781182,26	45545638,69
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0,00	0,00

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: OTP URAVNOTEŽENI

OIB fonda: 16128752508

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013.-31.12.2013.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39	0,00	0,00
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	2243204,96	1117124,42
70	Prihodi od kamata	41	880185,18	697549,57
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	220166,92	125330,46
74	Prihodi od dividendi	43	178584,14	179301,78
75	Ostali prihodi	44	9933,60	414359,55
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	3532074,80	2533665,78
	RASHODI	46	0,00	0,00
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	1833567,77	299810,39
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	180817,58	92272,75
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	534568,30	664494,85
67	Rashodi od kamata	50	11617,30	0,00
65	Naknada depozitnoj banci	51	91858,64	95917,90
66	Transakcijski troškovi	52	54125,31	32815,03
64	Umanjenje imovine	53	0,00	332875,07
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	147085,65	22103,41
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	2853640,55	1540289,40
			0,00	0,00
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	678434,25	993376,38
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57	0,00	0,00
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u financijske instrumente	58	439407,08	2531247,91
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0,00	0,00
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-88500,02	185537,94
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	350907,06	2716785,85
			0,00	0,00
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	1029341,31	3710162,23
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	0,00	0,00
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	0,00	0,00
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	1029341,31	3710162,23
	Reklasifikacijske usklade	67	0,00	0,00

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: OTP URAVNOTEŽENI

OIB fonda: 16128752508

Izveštajno razdoblje: 31.12.2013.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2012	31.12.2013
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	3628352,50	-15929525,15
Dobit ili gubitak	99	1029341,31	3710162,23
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	-49151,02	218595,65
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0,00	0,00
Prihodi od kamata	102	-880185,00	-697549,57
Rashodi od kamata	103	11617,00	0,00
Prihodi od dividendi	104	-178584,00	-179301,78
Umanjenje financijske imovine	105	0,00	332875,07
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	400590,00	-19726177,74
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0,00	0,00
Primici od kamata	108	839194,00	370364,57
Izdaci od kamata	109	-11617,00	0,00
Primici od dividendi	110	180226,00	178579,91
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	2122448,00	420898,95
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	234027,21	-551380,30
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	0,00	-16939,86
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	16940,00	15946,11
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-7976,00	39496,25
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-78518,00	-45094,64
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	-2924769,00	16054294,20
Primici od izdavanja udjela	120	582542,00	22757346,84
Izdaci od povlačenja udjela	121	-3507311,00	-6703052,64
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0,00	0,00
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP98+ AOP119)	124	703583,50	124769,05
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	251587,00	955170,50
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	955170,50	1079939,55

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: OTP URAVNOTEŽENI

OIB fonda: 16128752508

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013-31.12.2013

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije			31.12.2012	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2			3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	127A	127B	678434,25	993376,38	0,00	993376,38	1671810,63
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	350907,06	2716785,85	0,00	2716785,85	3067692,91
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	128a	129b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	130a	130b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Σ od AOP127 do AOP130)	131			1029341,31	3710162,23	0,00	3710162,23	4739503,54
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	582542,40	22757346,84	0,00	22757346,84	23339889,24
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-3507310,72	0,00	-6703052,64	-6703052,64	-10210363,36
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			-2924768,32	22757346,84	-6703052,64	16054294,20	13129525,88
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			-1895427,01	26467509,07	-6703052,64	19764456,43	17869029,42
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Promjena računovodstvenih politika	137	137a	137b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ispravak temeljnih pogrešaka	138	138a	138b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Σ od AOP136 do AOP138)	139			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140			-1895427,01	26467509,07	-6703052,64	19764456,43	17869029,42

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: OTP URAVNOTEŽENI

OIB fonda: 16128752508

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013-31.12.2013

Pozicija	AOP	Tekuće razdoblje	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009.
		1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	141	45545638,69	25781182,26	27676609,27	38312043,06	44961675,77
Broj udjela fonda	142	443996,4466	275986,3441	307866,7580	356051,2618	393904,6001
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	102,5811	93,4147	89,8980	107,6026	114,1436
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	275986,3400	307866,7580	356051,2618	393904,6001	541201,8166
Broj izdanih udjela fonda	145	235809,4800	6219,8400	10103,6018	9321,0344	49857,7035
Broj povučenih udjela fonda	146	67799,3700	38100,2500	58288,1056	47174,3727	197154,9200
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	443996,4466	275986,3441	307866,7580	356051,2618	393904,6001
Pokazatelj ukupnih troškova	148	0,0204	0,0222	0,0217	0,0214	0,0206
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	0,0981	0,0391	-0,1645	-0,0573	0,1995
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	98,4200	88,5400	88,6400	103,0924	77,0900
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	102,9400	96,2100	118,3100	117,8134	119,4874
Najviša vrijednost neto imovine	153	48020976,20	28369579,40	41147260,01	46593948,99	54499245,38
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	44596951,33	25328944,82	27403856,32	37031051,90	38305028,45

Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima putem kojih je fond obavio više od 10 % svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja

Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima	OIB	Država	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
AKJ		NO	0,2054	0,1038
INTERKAPITAL VRIJEDNOSNI PAPIRI D.O.O.	68481874507	HR	0,3154	0,5505
OTP BANKA BROKERI	52508873833	HR	0,1171	0,3299

*isplaćena dobit po udjelu odnosi se na fondove posebne namjene (npr. Umirovljenički fond, Fond branitelj)

**neto imovina po udjelu na zadnji dan izvještajnog razdoblja - neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

x100

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda:

OIB:

Za razdoblje:

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:
a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1)
b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda
c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

Datum izvješća: _____

Sastavio: _____

Telefon: _____

Ovlaštena osoba društva:
