

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

IV

ID FONDA

1

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2013

OIB FONDA

85535430386

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 indeksni fond

Izvjestaj o financijskom položaju

Naziv fonda: OTP INDEKSNI

OIB fonda: 85535430386

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: OTP INVEST D.O.O.

Izvjestajno razdoblje: 01.01.2013-31.12.2013

(u HRK)

Konta skupine	Polozicija imovine	AOP	31.12.2012	31.12.2013
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	107483358,01	117027347,93
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	3399142,30	6758984,44
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	104084215,71	110268363,49
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	104084215,71	110268363,49
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 dospijeća	7	0,00	0,00
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	0,00	0,00
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0,00	0,00
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	0,00	0,00
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	0,00
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	0,00	0,00
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	107483358,01	117027347,93
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0,00	0,00
			0,00	0,00
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	0,00	848970,71
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0,00	0,00
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0,00	848970,71
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	206225,11	124485,87
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	87839,61	82455,47
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	14566,44	15583,25
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	103819,06	26447,15
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	206225,11	973456,58
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	107277132,90	116053891,35
D	Broj izdanih udjela	30	2966202,6061	3044605,8957
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	36,1665	38,1179
90	Izdani/Povućeni udjeli investicijskog fonda	32	138716987,28	142345217,24
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	2746165,74	5148528,49
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-34186020,12	-31439854,38
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	107277132,90	116053891,35
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0,00	0,00

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: OTP INDEKSNI

OIB fonda: 85535430386

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013-31.12.2013

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2012	31.12.2013
	PRIHODI OD ULAGANJA	39	0,00	0,00
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	1390130,76	1348100,80
70	Prihodi od kamata	41	20319,41	18407,24
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	0,00	0,00
74	Prihodi od dividendi	43	4102157,27	3780151,24
75	Ostali prihodi	44	0,00	1000,00
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	5512607,44	5147659,28
	RASHODI	46	0,00	0,00
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	3554438,87	1442827,49
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	0,00	0,00
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	897350,88	999674,56
67	Rashodi od kamata	50	29260,58	0,00
65	Naknada depozitnoj banci	51	202416,21	205484,27
66	Transakcijski troškovi	52	360635,03	148145,00
64	Umanjenje imovine	53	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	184791,31	128408,47
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	5228892,88	2924539,79
			0,00	0,00
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	283714,56	2223119,49
	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	2462451,18	2925409,00
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0,00	0,00
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	0,00	0,00
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	2462451,18	2925409,00
			0,00	0,00
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	2746165,74	5148528,49
	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	2746165,74	5148528,49
	Reklasifikacijske usklade	67	0,00	0,00

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Obrazac INT

Naziv fonda: OTP INDEKSNI

OIB fonda: 85535430386

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013-31.12.2013

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	-71245,70	-268387,82
Dobit ili gubitak	99	2746165,74	5148528,49
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0,00	0,00
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0,00	0,00
Prihodi od kamata	102	-20319,00	-18407,24
Rashodi od kamata	103	29261,00	0,00
Prihodi od dividendi	104	-4102157,00	-3780151,24
Umanjenje financijske imovine	105	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	5128826,00	-6184147,78
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0,00	0,00
Primici od kamata	108	20319,00	18407,21
Izdaci od kamata	109	-29261,00	0,00
Primici od dividendi	110	4102157,00	3780151,24
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	758818,26	0,00
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	-68812,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	-8601411,00	848970,71
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-13838,00	-4367,33
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-20994,70	-77371,88
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	3081218,00	3628229,96
Primici od izdavanja udjela	120	8071626,00	17711701,77
Izdaci od povlačenja udjela	121	-4990408,00	-14083471,81
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	3009972,30	3359842,14
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	389170,00	3399142,30
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	3399142,30	6758984,44

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: OTP INDEKSNI

OIB fonda: 85535430386

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	283714,56	2223119,49	0,00	2223119,49	2506834,05
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	2462451,18	2925409,00	0,00	2925409,00	5387860,18
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 <i>(Σ od AOP127 do AOP130)</i>	131			2746165,74	5148528,49	0,00	5148528,49	7894694,23
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	8071626,04	17711701,77	0,00	17711701,77	25783327,81
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-4990408,34	0,00	-14083471,81	-14083471,81	-19073880,15
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda <i>(AOP132+ AOP133)</i>	134			3081217,70	17711701,77	-14083471,81	3628229,96	6709447,66
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine <i>(AOP131+ AOP134)</i>	135			5827383,44	22860230,26	-14083471,81	8776758,45	14604141,89
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 <i>(Σ od AOP136 do AOP138)</i>	139			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno obveze prema izvorima imovine <i>(AOP135+ AOP139)</i>	140			5827383,44	22860230,26	-14083471,81	8776758,45	14604141,89

Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: OTP INDEKSNI

OIB fonda: 855354303863

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	116053891,35	107277132,90	101449749,46	149215477,73	108999455,63
Broj udjela fonda	142	3044605,8957	2966202,6061	2881063,4799	3551656,1586	2780917,9625
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	38,1179	36,1665	35,2126	42,0129	39,1955
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	2966202,6061	2881063,4799	3551656,1586	2780917,9625	509843,6213
Broj izdanih udjela fonda	145	448986,6200	227470,0100	896074,1802	1088923,2015	4721388,8204
Broj povučenih udjela fonda	146	370583,3300	142330,8900	1566666,8589	318185,0054	2450314,4792
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	3044605,8957	2966202,6061	2881063,4799	3551656,1586	2780917,9625
Pokazatelj ukupnih troškova	148	0,0088	0,0095	0,0094	0,0093	0,0090
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	0,0540	0,0271	-0,1619	0,0719	-0,1161
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	36,9900	33,2400	34,9600	35,6500	26,3300
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	38,4300	37,3400	46,3800	43,8800	45,0300
Najviša vrijednost neto imovine	153	116053891,35	111002254,74	164735967,31	154455535,80	144584967,80
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	108518362,39	98664925,28	99880072,12	108989418,14	13607352,05

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
INTERKAPITAL VRIJEDNOSNI PAPIRI D.O.O.	68481874507	HR	0,4138	0,6215
OTP BANKA BROKERI	52508873833	HR	0,2429	0,2670

*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:
