

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

IV

ID FONDA

5

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2013

OIB FONDA

61515780704

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 novčani fond

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: OTP NOVČANI

OIB fonda: 61515780704

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

Izveštajno razdoblje: 31.12.2013.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12.2012	31.12.2013
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	381862835,57	331777204,91
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	12937891,98	8379808,36
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	368924943,59	323397396,55
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	81059800,63	171643467,53
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0,00	0,00
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	262949459,76	132614331,45
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospelja	7	24915683,20	19139597,57
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	2709577,17	1306327,52
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	40,43	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	2709536,74	1306327,52
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	384572412,74	333083532,43
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0,00	0,00
			0,00	0,00
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	0,00	5859780,00
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	5859780,00
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	2314288,75	772886,14
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	333859,18	290765,27
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	51700,30	44876,30
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	58272,13	89033,05
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	1870457,14	348211,52
27	Ostale obveze	26	0,00	0,00
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0,00	0,00
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	2314288,75	6632666,14
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	382258123,99	326450866,29
D	Broj izdanih udjela	30	2956260,1988	2499100,8926
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	129,3046	130,6273
90	Izdani/Povućeni udjeli investicijskog fonda	32	359287816,12	299739280,78
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	8965681,10	3741277,64
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	14004626,77	22970307,87
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	382258123,99	326450866,29
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0,00	0,00

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: **OTP NOVČANI**

OIB fonda: **61515780704**

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	2550710,68	1408504,30
70	Prihodi od kamata	41	8983204,58	5806539,38
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	778,70	290,77
74	Prihodi od dividendi	43	0,00	0,00
75	Ostali prihodi	44	0,00	0,00
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	11534693,96	7215334,45
	RASHODI	46	0,00	0,00
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	2589,60	13042,29
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	1110,66	10,19
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	3137553,40	3744674,87
67	Rashodi od kamata	50	0,00	16207,90
65	Naknada depozitnoj banci	51	487472,04	580164,55
66	Transakcijski troškovi	52	104,72	597,42
64	Umanjenje imovine	53	0,00	146886,40
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	142750,34	237243,73
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	3771580,76	4738827,35
			0,00	0,00
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	7763113,20	2476507,10
	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	1202567,90	1225924,42
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	38846,12
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	1202567,90	1264770,54
			0,00	0,00
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	8965681,10	3741277,64
	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	8965681,10	3741277,64
	Reklasifikacijske usklade	67	0,00	0,00

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: OTP NOVČANI

OIB fonda: 61515780704

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013-31.12.2013

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2012	31.12.2013
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(Σ od AOP99 do AOP118)</i>	98	-145780225,02	54990451,72
Dobit ili gubitak	99	8965681,10	3741277,64
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	-332,00	39126,70
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0,00	146886,40
Prihodi od kamata	102	-8983204,58	-5806539,58
Rashodi od kamata	103	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	104	0,00	0,00
Umanjenje financijske imovine	105	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	-6985257,00	-90583666,90
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0,00	0,00
Primici od kamata	108	7852825,00	5806539,58
Izdaci od kamata	109	-43660,00	0,00
Primici od dividendi	110	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-146667477,00	136111213,94
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-1066739,00	1403249,65
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	1174372,46	-186013,10
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	0,00	5859780,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	172582,00	-49917,91
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-199016,00	-1491484,70
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	157208906,00	-59548535,34
Primici od izdavanja udjela	120	593615619,00	530818184,29
Izdaci od povlačenja udjela	121	-436406713,00	-590366719,63
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 <i>(AOP98+ AOP119)</i>	124	11428680,98	-4558083,62
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	1509211,00	12937891,98
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja <i>(AOP124+AOP125)</i>	126	12937891,98	8379808,36

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: OTP NOVČANI

OIB fonda: 61515780704

Izvjestajno 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	7763113,20	2476507,10	0,00	2476507,10	10239620,30
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	1202567,90	1264770,54	0,00	1264770,54	2467338,44
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			8965681,10	3741277,64	0,00	3741277,64	12706958,74
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	593615619,07	530818184,29	0,00	530818184,29	1124433803,36
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-436406712,64	0,00	-590366719,63	-590366719,63	-1026773432,27
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda <i>(AOP132+ AOP133)</i>	134			157208906,43	530818184,29	-590366719,63	-59548535,34	97660371,09
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine <i>(AOP131+ AOP134)</i>	135			166174587,53	534559461,93	-590366719,63	-55807257,70	110367329,83
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			166174587,53	534559461,93	-590366719,63	-55807257,70	110367329,83

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: OTP NOVČANI

OIB fonda: 61515780704

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	326450866,29	382258123,99	216083536,46	127894594,69	42827014,02
Broj udjela fonda	142	2499100,8926	2956260,1988	1721608,4317	1044407,9599	359366,4979
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	130,6273	129,3000	125,5100	122,4565	119,1736
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	2956260,2000	1721608,4317	1044407,9599	359366,4979	634711,4358
Broj izdanih udjela fonda	145	4083895,8300	4652643,4000	4451479,8090	2957379,3717	338335,1602
Broj povučenih udjela fonda	146	4541055,1300	3417991,6400	3774279,3372	2272337,9097	613680,0981
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	2499100,8926	2956260,1988	1721608,4317	1044407,9599	359366,4979
Pokazatelj ukupnih troškova	148	0,0104	0,0102	0,0102	0,0104	0,0110
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	0,0102	0,0302	0,0250	0,0275	0,0605
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	130,2300	125,5200	122,4700	119,1826	112,3908
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	130,6300	129,3600	125,5100	122,4565	119,1736
Najviša vrijednost neto imovine	153	355356498,50	401938290,80	240891875,37	154689847,42	71385697,27
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	311222510,52	215559595,34	115212200,97	42830237,32	34426949,89

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

*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:
