

POLUGODIŠNJE IZVJEŠĆE

Fonda hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji za 2014. godinu



Sukladno čl. 28 Statuta hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji, Erste Asset Management d.o.o. objavljuje polugodišnje izvješće za Fond hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji, Savska cesta 66, Zagreb.

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU U RAZDOBLJU 01.01.2014. - 30.06.2014.

Fond hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji

OIB fonda: 39146857475

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: ERSTE ASSET MANAGEMENT D.O.O.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12.2013.	30.06.2014.
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	1.088.364.756	926.565.107
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	38.008.076	38.209.639
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+AOP5+AOP6+AOP7)	3	1.050.356.681	888.355.468
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	0	0
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	1.050.356.681	888.355.468
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Zod AOP9 do AOP15)	8	52.861	264.315
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	238.841
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otpлата obveznica	10	0	0
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0	0
15	Potraživanja od društva za upravljanje	12	0	0
16	Potraživanja od depozitne banke	13	0	0
17	Ostala potraživanja fonda	14	0	0
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	52.861	25.474
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	16	1.088.417.617	926.829.422
990-994	Izvanzbilančna evidencija aktiva	17	0	0

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12.2013.	30.06.2014.
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	0	0
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0	0
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBVEZE (Zod AOP22 do AOP27)	21	116.713.829	109.971.076
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	177.149	154.655
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	41.304	36.059
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	0	0
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	0	358.303
27	Ostale obveze	26	116.495.375	109.422.059
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	116.713.829	109.971.076
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	971.703.788	816.858.345
D	Broj izdanih udjela	30	1.947.523.0064	1.889.295.4905
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	498,94	432,36
90	Izdani/povučeni udjeli investicijskog fonda	32	-539.753.673	-566.680.603
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	112.472.212	-261.168.267
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnog razdoblja	34	1.643.685.543	1.718.667.018
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	-244.700.294	-73.959.803
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Zod AOP32 do AOP36)	37	971.703.788	816.858.345
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0	0

IZVJEŠTAJ O SVEOBHVAATNOJ DOBITI U RAZDOBLJU 01.01.2014. - 30.06.2014.

Fond hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji

OIB fonda: 39146857475

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01. - 30.06.2013.	01.01. - 30.06.2014.
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	0	2.003.049
70	Prihodi od kamata	41	110.990	54.958
71x	Poz. tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	184	155
74	Prihodi od dividendi	43	119.454.805	51.890.137
75	Ostali prihodi	44	0	0
	Ukupno prihodi od ulaganja (Zod AOP40 do AOP44)	45	119.565.980	53.948.298
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	4.363.627	2.694.382
60x	Neg. tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	260	208
61	Rashodi s osnove odnosa s društvom za upravljanje	49	1.224.750	962.927
67	Rashodi od kamata	50	29.799	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	285.564	224.517
66	Transakcijski troškovi	52	0	0
64	Umanjenje imovine	53	0	311.234.531
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	0	0
	Ukupno rashodi (Zod AOP47 do AOP54)	55	5.904.000	315.116.565
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	113.661.980	-261.168.267
	NEREALIZIRANI DOBITI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57		
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u financijske instrumente	58	0	0
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	0	0
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Zod AOP58 do AOP60)	61	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	113.661.980	-261.168.267
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	-240.422.265	-73.959.803
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	-240.422.265	-73.959.803
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tjeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	-126.760.285	-335.128.070
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

IZVJEŠTAJ O STRUKTURI FINANCIJSKE IMOVINE FONDA NA DAN 30.06.2014.

Fond hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji

OIB fonda: 39146857475

(u HRK)

Dionica	Broj dionica	Trošak nabave po dionici	Ukupan trošak nabave	Vrijednost na datum izvještaja	Vrijednost po dionici	Udjel u vl. izdavatelja (%)	Udjel u neto imovini fonda (%)
VJRN-R-A	260.006	26,82	6.973.360,92	5.938.537,04	22,84	24,49%	0,73%
HT-R-A	5.732.197	216,80	1.242.740.309,60	871.170.128,54	151,98	7,00%	106,65%
KTJV-R-A	509.933	30,01	15.303.089,33	8.588.495,56	16,84	8,90%	1,05%
JDBA-R-A	788	2.610,71	2.057.242,87	740.720,00	940,00	0,66%	0,09%
KABA-R-A	54.860	74,50	4.087.070,00	548.600,00	10,00	4,10%	0,07%
VART-R-1	85.894	27,81	2.388.729,32	1.368.987,16	15,94	4,47%	0,17%
Ukupno redovne dionice domaćih izdavalaca	1.273.549.802,04	888.355.468,31					108,75%
Novac i novčani ekvivalenti				Vrijednost na datum izvještaja		Udjel u neto imovini fonda (%)	
Novac na žiro računima				38.209.639,04			4,68
Potraživanje s osnove a vista kamate				25.473,62			-
Ukupno novac i novčani ekvivalenti				38.235.112,66			4,68

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA U RAZDOBLJU 01.01.2014. - 30.06.2014.

Fond hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji

OIB fonda: 39146857475

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12.2013.	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	41820
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	112.472.212	0	-373.640.479	-373.640.479	-261.168.267
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	0	0	0	0	0
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	-244.700.294	600.651.302	-429.910.811	170.740.491	-73.959.803
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Zod AOP127 do AOP130)	131	-132.228.082	600.651.302	-803.551.290	-202.899.988	-335.128.070
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	2.070.516.633	0	-	0	2.070.516.633
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	-2.610.270.306	-	-26.926.930	-26.926.930	-2.637.197.236
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134	-539.753.673	0	-26.926.930	-26.926.930	-566.680.603
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135	-671.981.755	600.651.302	-830.478.220	-229.826.918	-901.808.673
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnog razdoblja	136	1.643.685.543	112.472.212	-37.490.738	74.981.475	1.718.667.018
Promjena računovodstvenih politika	137	0	0	0	0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	138	0	0	0	0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Zod AOP136 do AOP138)	139	1.643.685.543	112.472.212	-37.490.738	74.981.475	1.718.667.018
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140	971.703.788	713.123.514	-867.968.957	-154.845.443	816.858.345

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA FONDA (ČLANAK 175. ZIF) U RAZDOBLJU 01.01.2014. - 30.06.2014.

Fond hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji

OIB fonda: 39146857475

(u HRK)

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12.2013. (n)	31.12.2012. (n-1)	31.12.2011. (n-2)	31.12.2010. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	816.858.345,42	971.703.788,45	1.133.914.266,21	1.445.526.186,97	2.005.077.312,84
Broj udjela fonda	1.889.295.4905	1.947.523.0064	2.082.619.65443	2.248.632.3651	2.506.606.0542
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	432,36	498,94	544,47	642,85	799,92
	Tekuće razdoblje	2013. (n)	2012. (n-1)	2011. (n-2)	2010. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	1.947.523.0064	2.082.619.6543	2.248.632.3651	2.506.606.0542	3.073.849.1216
Broj izdanih udjela fonda	-	-	-	-	13.079.6005
Broj povučenih udjela fonda	-58.227.5159	-135.096.6479	-166.012.7108	-271.053.2896	-586.803.5471
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	1.889.295.4905	1.947.523.0064	2.082.619.6543	2.248.632.3651	2.506.606.0542
Pokazatelj ukupnih troškova	0,11%	0,21%	0,21%	0,25%	0,20%
Isplaćena dobit po udjelu*	-	-	21,18	20,38	62,78 (ukupna dobit po udjelu za 2009. i 2010. godinu)
Ukupan prinos**	-13,34%	-8,36%	-18,07%	-19,64%	10,59%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	424,52	465,48	532,03	615,44	716,72
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	498,45	604,63	648,46	858,27	805,46
Najviša vrijednost neto imovine	970.680.324,17	1.253.785.159,31	1.548.913.775,77	2.123.792.442,32	2.323.211.646,69
Najniža vrijednost neto imovine fonda	809.183.334,91	914.453.025,91	1.231.073.072,62	1.416.272.007,27	1.888.344.304,77

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	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
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.	100%		

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

**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

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU (INDIREKTA METODA) U RAZDOBLJU 01.01.2014. - 30.06.2014.

Fond hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji

OIB fonda: 39146857475

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01. - 30.06.2013.	01.01. - 30.06.2014.
Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Zod AOP99 do AOP118)	98	223.548.573	71.692.547,10
Dobit ili gubitak	99	113.661.980	-261.168.266,90
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0,00
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0,00
Prhodi od kamata	102	-110.990	-54.958,30
Rashodi od kamata	103	29.799	0,00
Prhodi od dividendi	104	-119.454.805	-51.890.136,60
Umanjenje financijske imovine	105	0	311.234.530,75
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	0	0,00
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	119.268.942	21.507.172,91
Primici od kamata	108	146.742	82.345,82
Izdaci od kamata	109	-29.799	0,00
Primici od dividendi	110	1.887.445	51.890.136,60
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	59.141.127	0,00
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-804.488	-238.840,98
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	0	0,00
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	0	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	50.029.799	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-23.871	-27.