

Správa o hospodárení správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde za kalendárny rok 2013

podľa § 187 zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov (ZKI)

Správcovská spoločnosť:

IAD Investments, správ. spol., a.s., Malý trh 2/A, 811 08 Bratislava 1, IČO: 17330254, zapísaná na Okresnom súde Bratislava I, dňa 18.10.1991, vložka č. 182/B, oddiel Sa

Podielový fond:

KD RUSSIA, o.p.f., IAD Investments, správ. spol., a.s.

Údaje o stave a zmene majetku fondu za rok	2013
1. Stav majetku (v EUR)	
a) Prevoditeľné cenné papiere	7 851 238
aa) akcie	7 662 833
ab) dlhopisy	0
ac) iné cenné papiere	188 405
b) Nástroje peňažného trhu	0
c) Účty v bankách	686 750
ca) bežný účet	534 009
cb) vkladové účty	152 741
d) Iný majetok	0
e) Celková hodnota majetku	8 537 988
f) Závazky	27 008
g) Čistá hodnota majetku	8 510 980
2. Počet podielov podielového fondu v obehú (v ks)	449 972 838
3. Čistá hodnota podielu (v EUR)	0,018914
4. Stav CP a nástrojov peňažného trhu v majetku v EUR	
a) Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótovaných CP BCP	1 094 915
b) Prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na inom regulovanom trhu	6 756 324
c) Prevoditeľné CP z nových emisií podľa § 88 ods. 1 písm. d) ZKI	0
d) Nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. h) ZKI	0
e) Ost. prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. i) ZKI	0
f) Deriváty prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	0
g) Deriváty neprijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	0
h) Podielové listy iných podielových fondov	0
i) Iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	0
Členenie portfólia podľa % podielu cenných papierov na celkovom majetku:	
GBP akcia EVRAZ plc GB00B71N6K86	0,39%
GBP akcia Bank of Georgia Holdings PLC GB00B759CR16	2,11%
USD akcia R.G.I. International Ltd GG00B1H11J88	0,05%
RSD akcia Aik Banka AD Nis RSAIKBE79302	0,11%
RUB akcia Uralkaliy OAO RU0007661302	1,34%
USD akcia Gazprom OAO RU0007661625	2,97%
RUB akcia Mobilnye TeleSistemy OAO RU0007775219rub	0,30%
USD akcia Mobilnye TeleSistemy OAO RU0007775219usd	0,52%
USD akcia NK Lukoil OAO RU0009024277	0,46%

USD akcia Surgutneftegaz OAO RU0009029524	0,35%
USD akcia Sberbank Rosii OAO RU0009029540	9,03%
USD akcia Severstal OAO RU0009046510	0,26%
USD akcia Aeroflot OAO RU0009062285	0,53%
USD akcia AK Transneft OAO RU0009091573	3,84%
USD akcia Korporatsiya VSMPO-AVISMA OAO RU0009100291	0,33%
RUB akcia RN Holding OAO RU000A0HGPM9	2,07%
USD akcia Magnit OAO RU000A0JKQU8	1,26%
USD akcia Verofarm OAO RU000A0JL475	0,14%
RUB akcia FGK RusGidro OAO RU000A0JPKH7rub	0,10%
USD akcia FGK RusGidro OAO RU000A0JPKH7usd	0,00%
USD akcia Gazprom OAO US3682872078	5,37%
USD akcia GMK Norilskiy nikel OAO US46626D1081	4,61%
USD akcia FGK RusGidro OAO US4662941057	1,45%
USD akcia VTB Bank OAO US46630Q2021	3,95%
USD akcia AFK Sistema OAO US48122U2042	4,80%
USD akcia Magnit OAO US55953Q2021	3,02%
USD akcia Mechel OAO US5838401033	0,23%
USD akcia Mobilnye TeleSistemy OAO US6074091090	3,54%
USD akcia Nord Gold NV US65557T2050	0,86%
USD akcia Novatek OAO US6698881090	7,24%
USD akcia Novolipetskiy metallurgicheskiy kombinat OAO US67011E2046	0,43%
USD akcia Tatneft OAO US6708312052	4,55%
USD akcia NK Lukoil OAO ADR US6778621044	7,45%
USD akcia NK Rosneft' OAO US67812M2070	3,38%
USD akcia Severstal GDR US8181503025	3,94%
USD akcia Surgutneftegaz OAO US8688612048	3,99%
USD akcia TMK GDR US87260R2013	0,87%
USD akcia VimpelCom Ltd US92719A1060	2,85%
USD akcia X5 Retail Group NV US98387E2054	1,09%
USD ETF Market Vectors Russia ETF US57060U5065	2,20%

5. Údaje o zmenách v stave portfólia v priebehu roka (EUR)

Čistá hodnota majetku k 31.12.2012	10 682 576
Nákup cenných papierov	1 287 529
Predaj cenných papierov	1 468 586
Výplata výnosov za rok 2012	0
Čistá hodnota majetku k 31.12.2013	

6. Údaje o vývoji majetku v priebehu lehoty na podávanie správ (EUR)

a) výnosy z akcií,	314 376
b) výnosy z dlhopisov,	0
c) výnosy z iných cenných papierov,	0
d) výnosy z nástrojov peňažného trhu,	0
e) výnosy z vkladových a bežných účtov,	1 385
f) kapitálové výnosy,	5 833 471
g) iné výnosy,	59
h) výdavky na správu,	280 151
i) výdavky na depozitára,	20 171
j) iné výdavky a poplatky,	7 323 161
k) čistý výnos,	-1 474 192
l) výplaty podielov na zisku,	0
m) znovu investované výnosy,	0
n) zvýšenie alebo zníženie majetku v PF a zoznam spol., ktoré zapríčinili zníž. majetku v PF z titulu zmien kurzov CP alebo likvidácie spoločnosti: zníženie majetku nenastalo z dôvodu zmien kurzov a v majetku podielového fondu sa nenachádzali CP žiadnej spoločnosti, ktorá by bola v likvidácii.	-10 682 576
o) zvýšenie alebo zníženie hodnoty akcií,	-1 543 390
p) náklady spojené s obchodovaním majetku v podielovom fonde,	20 163

r) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov v podielovom fonde

-3 744

7. Porovnanie troch posledných rokov v štruktúre súvahy a výkazu strát:

S Ú V A H A (v EUR)

A K T Í V A	2013	2012	2011
I. Investičný majetok (súčet položiek 1 až 7)	8 003 979	10 158 274	9 017 437
1. Dlhopisy	0	0	0
a) bez kupónov	0	0	0
b) s kupónom	0	0	0
2. Akcie	7 662 833	9 206 223	8 272 032
3. Podielové listy	188 405	250 591	224 311
a) otvorených podielových fondov	0	0	0
b) ostatné	188 405	250 591	224 311
4. Krátkodobé pohľadávky	152 741	701 460	521 094
5. obrátené repoobchody	0	0	0
6. Deriváty	0	0	0
7. Drahé kovy	0	0	0
II. Neinvestičný majetok (súčet položiek 8 a 9)	534 009	555 054	656 091
8. Peňažné prostriedky	534 009	555 054	656 091
9. Ostatný majetok	0	0	0
Aktíva spolu	8 537 988	10 713 328	9 673 528

P A S Í V A	2013	2012	2011
I. Záväzky (súčet položiek 1 až 6)	27 008	30 752	28 895
1. Záväzky voči bankám	0	0	0
2. Záväzky z vrátenia podielov	496	0	0
3. Záväzky voči správcovskej spoločnosti	21 529	26 964	24 414
4. Deriváty	0	0	0
5. Repoobchody	0	0	0
6. Ostatné záväzky	4 983	3 788	4 481
II. Vlastné imanie (súčet položiek 7 až 9)	8 510 980	1 682 576	9 644 633
7. Podielové listy	9 985 172	10 115 823	12 136 905
8. fondy z ocenenia	0	0	0
9. Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia x/(x)	(1 474 192)	566 753	(2 492 272)
Pasíva spolu	8 537 988	10 713 328	9 673 528

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v EUR)	2013	2012	2011
I. Výnosy z úrokov	1 385	3 459	4 783
1.1. úroky	1 385	3 459	4 783
1.2. výsledok zaistenia	0	0	0
2. Výnosy z podielových listov	0	0	1 013
3. Výnosy z dividend	314 376	248 237	270 520
3.1. dividendy	314 376	248 237	270 520
3.2. výsledok zaistenia	0	0	0
4./a. Čistý zisk/strata z operácií s cennými papiermi	-947 745	702 000	-2 666 413
5./b. Čistý zisk/strata z devízových operácií	-518 443	-24 491	274 987
6./c. Čistý zisk/strata z derivátových operácií	0	0	0
7./d. Čistý zisk/strata z operácií s drahými kovmi	0	0	0
8./e. Čistý zisk/strata z operácií s iným majetkom	60	16	20
I. Výnos z majetku vo fonde	-1 172 105	929 221	-2 115 090
f. Transakčné náklady	17 121	0	0
g. Bankové a iné poplatky	4 617	21 153	20 966
II. Čistý výnos z majetku vo fonde	-1 172 105	908 068	-2 136 056
h. Náklady na financovanie fondu	1 765	2 183	1 470
h.1. náklady na úroky	0	0	0
h.2. zisky/straty zo zaistenia úrokov	0	0	0
h.3. náklady na dane a poplatky	0	2 183	1 470
III. Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	-1 173 870	905 885	-2 137 526
i. Náklady na odplatu za správu fondu	280 151	316 354	330 923

j.Náklady na odplaty za služby depozitára	20 171	22 778	23 823
A:Zisk alebo strata	(1 474 192)	566 753	(2 492 272)

Ďalšie údaje o fonde	2013	2012	2011
Celková čistá hodnota majetku (EUR)	8 510 980	10 682 576	9 644 891
Počet podielov v obehu (tis. ks)	449 973	483 603	461 865
Čistá hodnota podielu (EUR)	0,018914	0,022090	0,020882
Počet vydaných podielov (tis. ks)	51 255	46 590	44 270
Suma vydaných podielov (EUR)	1 050 068	1 028 988	1 063 744
Počet vyplatených podielov (tis. ks)	84 886	24 853	29 156
Suma vyplatených podielov (EUR)	1 747 471	555 259	732 774

8. Počas roka 2013 spoločnosť nevyužívala pri správe majetku v podielovom fonde postupy a nástroje podľa §100 ods. 2 ZKI. Celková hodnota záväzkov z činnosti správ. spol. s majetkom v podielovom fonde je 21,4 tis. EUR.

9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s cennými papiermi v majetku v podielovom fonde: V roku 2013 sa spoločnosť v mene podielového fondu nezúčastnila na žiadnom valnom zhromaždení.

Audit ročnej účtovnej závierky podielového fondu vykonáva Ing. Jozef Pohlod - EKOPO, Kuklovska 55, 841 05 Bratislava - audítor SKAÚ - licencia č. 111.

Účtovná závierka podielového fondu je overená auditorom v termíne podľa § 160 ods.7 ZKI.

Vypracoval:

IAD Investments, správ. spol., a.s.

Malý trh 2/A

811 08 Bratislava

V Bratislave 28.4.2014

Predstavenstvo spoločnosti