



Tuleva Maailma Võlakirjade Pensionifond

2017. AASTA I POOLAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	1. jaanuar 2017
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2017
Fondivalitseja	Tuleva Fondid AS
Fondi liik	Kohustuslik pensionifond
Fondi nimetus	Tuleva Maailma Võlakirjade Pensionifond
Depoopank	Swedbank AS
Fondi aadress	Telliskivi 60, Tallinn, 10412
Fondijuht	Tõnu Pekk

Sisukord

Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne.....	6
Fondi puhasväärtuse muutumise aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 2. Neto kasum/kahjum õiglases väärtuses läbi tulude ja kulude aruande kajastatud finantsvaradelt ja kohustistelt.....	10
Investeeringute aruanne.....	11
Fondi investeeringute aruanne 30.06.2017	11
Tehingu- ja vahendustasude aruanne	12
Andmed perioodi 28.03.2017 - 30.06.2017 kohta.....	12
Fondivalitseja juhatuse allkirjad poolaastaruandele	13

Tegevusaruanne

Head Tuleva liikmed ning Tuleva Maailma Aktsiate Pensionifondi ja Tuleva Maailma Võlakirjade Pensionifondi investorid!

Sellest momendist, kui Tuleva pensionifondid alustasid, on maailma väärtpaberiturgude tootlus olnud negatiivne ning sellega koos ka Tuleva pensionifondide tootlus. Meie fondide käekäik jälgendab täpselt maailmaturul toimuvat.

Maailmaturgude käekäik ei ole meie kontrolli all. Tuleva Fondid ei tegele ennustamisega ega püüa turgu üle kavaldada, vaid investeerib faktide põhjal. Pensionikogujate raha hajutatakse maailma edukaimate ettevõtete aktsiate vahel, sest see on tõestatult toonud valdavale osale maailma investoritest parima tulemuse.

Me keskendume pensionifondide pikaajalisele tootlusele ja ei muretse lühiajaliste kõikumiste pärast. Lühiajalise riski maandamine oleks kulukas ja vähendaks meie, pensionikogujate võimalust saavutada pensioniks võimalikult hea tootlus oma varale. Kui maailmas on turgudel parajasti madalseis, on Tuleva pensionifondide tootlus negatiivne. Passiivne investor mõistab, et turgude langus ei ole oht, mis teda ähvardab, vaid majandustsüklite loomulik osa, millega tuleb rahulikult leppida. Meie fondi investoritele on oluline lõpptulemus, mitte see, kui palju fondiosakute puhasväärtus vahepeal üles-alla kõigub. Ja turgude analüüs on ikka ja jälle tõestanud, et rahulikult tõusu- ja langustsüklitega kaasas käies on sul suurem tõenäosus saavutada hea lõpptulemus kui siis, kui püüaksid lühiajalisi langusi vältida.

Fondijuht Tõnu Pekk

Raamatupidamise aruanne

Bilanss

EUR 30.06.2017

VARAD

Raha ja raha ekvivalendid 63 272

Finantsvara õiglasel väärtusel muutusega tulude ja kulude aruandes 1 695 975

Aktsiad ja osakud 1 695 975

VARAD KOKKU 1 759 247

KOHUSTISED

Muud finantskohustised 941

Võlgnevus Fondivalitsejale 489

Võlgnevus Depositooriumile 24

Muud kohustised 428

Osakuomanikele kuuluv fondi vara puhasväärtuses 1 758 306

KOHUSTISED JA FONDI VARA PUHASVÄÄRTUSES KOKKU 1 759 247

Kasumiaruanne

28.03.2017-
Lisa 30.06.2017

TULUD

Intressitulu		1
Rahalt ja raha ekvivalentidelt		1

Neto kasum/kahjum õiglasest väärtuses läbi tulude ja kulude aruande kajastatud finantsvaradelt ja -kohustistelt

		-13 069
Aktsiatelt ja osakutelt	2	-13 069

TULUD KOKKU **-13 068**

KULUD

Tegevuskulud		1 481
Valitsemistasud		981
Tehingukulud		72
Muud tegevuskulud		428

FONDI TULEM **-14 549**

Tuleva Maailma Võlakirjade Pensionifondi jooksvate kulude määr 28.03.2017-30.06.2017 perioodil oli 0.49%.

Fondi puhasväärtuse muutumise aruanne

30.06.2017

Fondi vara puhasväärtus aruandeperioodi alguses 0

Laekumised väljastatud osakute eest 1 832 743

Väljaminekud tagasivõetud osakute eest -59 887

Fondi tulem -14 549

Fondi puhasväärtus aruandeperioodi lõpus 1 758 306

Fondi puhasväärtus ühe osaku kohta aruandeperioodi lõpu seisuga 0.6320

Ringluses olevate osakute arv aruandeperioodi lõpu seisuga 2 782 079

Rahavoogude aruanne

	28.03.2017- 30.06.2017
Rahavood fondi põhitegevusest	
Laekunud intressid	1
Väljaminekud investeeringute soetusest	-1 709 044
Makstud tegevuskulud	<u>-541</u>
	-1 709 584
Rahavood fondi finantseerimistegevusest	
Laekumised väljastatud osakute eest	1 832 743
Väljaminekud tagasivõetud osakute eest	<u>-59 887</u>
	1 772 856
Rahavood kokku	63 272
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	63 272

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev poolaastaaruanne on koostatud kooskõlas rahvusvahelise raamatupidamisstandardiga IAS 34 „Vahearuanne“, mille kohaselt avalikustatakse kokkuvõtlik informatsioon Fondi finantspositsiooni kohta ning esitatakse teave märkimisväärtetest sündmustest vaheperioodil.

Raamatupidamise poolaasta aruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise poolaasta aruanne on auditeerimata.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis arvelduskontode jääke.

Finantsinstrumendid õiglases väärtuses muutusega läbi tulude ja kulude aruande

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulude arvestus

Väärtpaperite ümberhindlusest tekkinud realiseerimata ja realiseeritud kasum (kahjum) kajastatakse tulude ja kulude aruandes perioodi tuluna või kuluna real "Neto kasum/kahjum õiglases väärtuses läbi tulude ja kulude aruande kajastatud finantsvaradelt ja -kohustistelt". vastavalt instrumendilt.

Finantsinstrumentidelt saadud realiseeritud ja realiseerimata kasumi (kahjumi) detailne jaotus on toodud Lisas 2.

Kulude arvestus

Vastavalt Fondi tingimustele kajastatakse tegevuskuludena valitsemis- ja tehingutasusid, mis kajastatakse tekkepõhiselt vastavate teenuste saamisega.

Lisa 2. Neto kasum/kahjum õiglates väärtuses läbi tulude ja kulude aruande kajastatud finantsvaradelt ja kohustistelt

	28.03.2017 - 30.06.2017
Aktsiatelt ja osakutelt	-13 069
Müügikasum (-kahjum)	0
Realiseerimata kasum (kahjum)	-13 069
Korrigeerimine eelmise aasta kasumiga (kahjumiga)	0
Neto kasum/kahjum kokku	<hr/> -13 069

Investeeringute aruanne

Fondi investeeringute aruanne 30.06.2017

(eurodes)

Nimetus	Fondivalitseja nimi	ISIN-kood	Riik	Valuuta	Keskmine soetus- maksumus ühikule	Keskmine soetus- maksumus kokku	Turuväärtus ühikule	Turuväärtus kokku	Osakaal fondi puhas- väärtusest
FONDIOSAKUD									
Võlakirjafondid									
BlackRock BGIF - Euro Aggregate Bond Index Fund - X2	Blackrock Luxembourg SA	LU0826455353	LU	EUR	116,00	427 261	115,79	426 500	24,26%
BlackRock FIDF - Euro Credit Bond Index Fund - Flexible	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	IE0005032192	IE	EUR	22,67	427 261	22,65	426 882	24,28%
BlackRock FIDF - Euro Government Bond Index Fund - Flexible	BlackRock Asset Management Ireland Ltd	IE0031080751	IE	EUR	22,95	427 261	22,98	427 718	24,33%
BlackRock BGIF - Global Government Bond Index - D2	Blackrock Luxembourg SA	LU0875157884	LU	EUR	116,24	427 261	112,87	414 875	23,60%
Võlakirjafondid kokku						1 709 044		1 695 975	96,46%
FONDIOSAKUD KOKKU						1 709 044		1 695 975	96,46%
Nimetus	Krediidiasutus	Riik	Valuuta	Keskmine soetus- maksumus kokku	Turuväärtus kokku	Osakaal fondi puhas- väärtusest			
HOIUSED									
Arvelduskonto	Swedbank AS	EE	EUR	63 272	63 272	3,60%			
HOIUSED KOKKU				63 272	63 272	3,60%			
AKTIVATE TURUVÄÄRTUS KOKKU						1 772 316		1 759 247	100,05%
FONDI PUHASVÄÄRTUS								1 758 306	

Tehingu- ja vahendustasude aruanne

Andmed perioodi 28.03.2017 - 30.06.2017 kohta

EUR	Vahendaja	Tehingute arv	Tehingute maht	Makstud vahendus tasud	Tasu % makstud tasudest
Muudel turgudel kaubeldavad väärtpaberid					
	BlackRock	12 1 709 044		0	100,00%
Kokku		12 1 709 044		0	100,00%

Aruandeperioodil on arvestatud väärtpaberitehingu tasu summas 72 EUR Swedbank AS-ile.

Fondivalitseja juhatuse allkirjad poolaastaruandele

Fondivalitseja juhatus on koostanud Tuleva Maailma Võlakirjade Pensionifondi poolaastaruande.

Tuleva Maailma Võlakirjade Pensionifondi poolaastaruanne on kinnitatud Tuleva Fondid AS juhatuse poolt

Nimi	Ametinimetus	Kuupäev
Tõnu Pekk	fondijuht	31.08.2017