

TRIGON VENEMAA TOP PICKS FOND

I poolaasta aruanne 2021

Investeeringufondi Trigon Venemaa Top Picks Fondi lühiseloostus ja kontaktandmed	3
Fondivalitseja juhatuse allkirjad 2021.a. I poolaasta aruandele.....	4
RAAMATUPIDAMISE 2021.a. I POOLAASTA ARUANNE.....	5
Finantsseisundi aruanne.....	5
Koondkasumiaruanne.....	6
Fondi puhasväärtuse muutumise aruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Raamatupidamise 2021.a. I poolaasta aruande lisad	9
LISA 1. Fondi üldine info.....	9
LISA 2. Aruande koostamise alused	9
LISA 3. Finantsvara õiglasest väärtusest muutusega läbi kasumiaruande.....	9
LISA 4. Nõuded ja ettemaksud	9
LISA 5. Muud finantskohustused.....	10
LISA 6. Neto kasum/kahjum finantsvaradelt õiglasest väärtusest muutusega läbi kasumiaruande	10
LISA 7. Puhaskasum võrdlusaruanne.....	10
LISA 8. Seotud osapooled.....	10
INVESTEERINGUTE ARUANNE.....	11
TEHINGU- JA VAHENDUSTASUDE ARUANNE	13

Nimi

Investeeringifond Trigon Venemaa Top Picks Fond

Juriidiline aadress

Pärnu mnt 18
10141 Tallinn
Eesti Vabariik

Tel.: + 372 6 679 200

Fax: + 372 6 679 221

Põhitegevusala

Fondivalitseja investeerib Fondi vara kõigi riikide reguleeritud väärtpaberiturgudel kaubeldavatesse väärtpaberitesse. Fondi eesmärk on investeerida nende emitentide väärtpaberitesse, kelle äritegevusest oluline osa toimub Venemaal ja teistes SRÜ riikides.

Fondivalitseja

AS Trigon Asset Management

Fondijuht

Jelena Rozenfeld

Depoopank

Swedbank AS

Audiitor

AS PricewaterhouseCoopers
Pärnu mnt 15
10141 Tallinn
Eesti Vabariik

Tel.: + 372 6 141 800

Fax: + 372 6 141 900

Majandusaasta algus ja lõpp

01. jaanuar 2021.a. – 31. detsember 2021.a

/allkirjastatud digitaalselt/

Mehis Raud
AS Trigon Asset Management
Juhatuseliige

/allkirjastatud digitaalselt/

Jelena Rozenfeld
AS Trigon Asset Management
Juhatuseliige

Tallinnas, 30. augustil 2021. aastal

Finantsseisundi aruanne

Eurodes

VARAD	Lisa	30.06.2021	31.12.2020
Raha ja raha ekvivalendid		158 604	50 233
Finantsvara õiglasest väärtuses muutusega läbi kasumiaruande	Lisa 3	1 249 704	954 981
Nõuded ja ettemaksed	Lisa 4	5 453	1 535
VARAD KOKKU		1 413 761	1 006 749
KOHUSTUSED			
Muud finantskohustused	Lisa 5	50 713	12 143
Osakuomanikele kuuluv fondi vara puhasväärtus	Lisa 7	1 363 048	994 606
KOHUSTUSED KOKKU		1 413 761	1 006 749

Lisad lehekülgedel 9-10 on selle aruande lahutamatud osad.

Koondkasumiaruanne

Eurodes

TULUD	Lisa	01.01-30.06.2021	01.01-30.06.2020
Intressitulu hoiustelt		1	-2
Dividenditulu		32 542	76 874
Neto kasum/kahjum finantsvaradelt õiglasest väärtuses muutusega läbi kasumiaruande	Lisa 6	213 021	-457 651
Neto kasum/kahjum valuutakursi muutusest		32 718	-21 821
TULUD KOKKU		278 281	-402 600
TEGEVUSKULUD			
Valitsemistasud	Lisa 8	8 690	33 304
Edukustasud		2 533	1 682
Depootasud		7 871	10 914
Tehingutasud		961	2 753
Muud kulud		3 985	1 081
TEGEVUSKULUD KOKKU		24 039	49 735
OSAKUOMANIKELE KUULUVA FONDI VARA PUHASVÄÄRTUSE MUUTUS		254 242	-452 335

Lisad lehekülgedel 9-10 on selle aruande lahutamatud osad.

Fondi puhasväärtuse muutumise aruanne

Eurodes

	01.01-30.06.2021	01.01-30.06.2020
Fondi vara puhasväärtus aruandeperioodi alguses	994 606	4 257 394
Laekumised väljalastud osakute eest	150 665	47 422
Väljaminekud tagasivõetud osakute eest	-36 466	-296 752
Osakuomanikele kuuluva fondi vara puhasväärtuse muutus	254 242	-452 335
Fondi vara puhasväärtus perioodi lõpus	1 363 048	3 555 729
Fondi puhasväärtus ühe osaku kohta aruandeperioodi lõpu seisuga		
Liik 1	14.3396	9.9670
Liik 2 (eQ Russian Top Picks osak)	20.6692	14.862
Liik 4	37.9509	26.6435
Liik 5	17.2258	12.3503
Ringluses olevate osakute arv	63 877.200	205 704.649
s.h. Liik 1	36 861.947	107 501.106
Liik 2 (eQ Russian Top Picks osak)	4 324.595	4 721.580
Liik 4	17 090.888	88 123.871
Liik 5	5 599.770	5 358.092

Lisad lehekülgedel 9-10 on selle aruande lahutamatud osad.

Rahavoogude aruanne

Eurodes

Rahavood fondi põhitegevusest	01.01-30.06.2021	01.01-30.06.2020
Laekunud intressid	1	0
Makstud intressid	-1	-3
Laekunud dividendid	28 749	51 770
Müüdüd investeringutelt laekunud raha	223 001	1 323 460
Ostetud investeringutelt tasutud raha	-281 688	-990 213
Makstud tegevuskulud	-27 375	-62 718
Kokku laekumised fondi põhitegevusest	-57 313	322 296
Rahavood fondi finantseerimistegevusest		
Laekumised väljalastud osakute eest	150 665	42 471
Väljaminekud tagasivõetud osakute eest	-36 466	-296 752
Kokku makstud Fondi finantseerimistegevusest	114 199	-254 281
Rahavood kokku	56 887	68 015
Raha ja raha ekvivalendid		
Perioodi alguses	99 128	75 830
Valuutakursi muutuste mõju raha ja raha ekvivalentidele	2 590	-500
Perioodi lõpus	158 604	143 346

Lisad lehekülgedel 9-10 on selle aruande lahutamatud osad.

Raamatupidamise 2021.a. I poolaasta aruande lisad

LISA 1. Fondi üldine info

Trigon Venemaa Top Picks Fond on Eesti Vabariigis registreeritud avatud avalik lepinguline investeerimisfond.

Fondi valitseb AS Trigon Asset Management, mille juriidiline aadress on Pärnu mnt 18, 10141 Tallinn. AS-i Trigon Asset Management emattevõtteks (61%) on AS Trigon Capital.

Fondi üle teostab finantsjärelvalvet Finantsinspeksioon.

Fondi eesmärk on kasvatada Fondi osakuomanike vara väärtust, investeerides lähtudes seadusest ja Fondi tingimustest tulenevatest investeerimispiirangutest erinevatesse väärtpaberitesse ja muudesse finantsinstrumentidesse.

LISA 2. Aruande koostamise alused

Fondi raamatupidamise aruanne on koostatud vastavuses Rahvusvaheliste Finantsaruandluse Standarditega nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt (IFRS EU). Investeerimisfondide finantsaruandluse põhimõtted on sätestatud investeerimisfondide seaduses, raamatupidamiseseaduses ning Rahandusministri määruses nr 8 „Nõuded avalikustamisele kuuluvate fondi aruannetele“ 26. veebruarist 2018. Aruande koostamisel on arvesse võetud investeerimisfondide seaduse §54 lõike 11 alusel kehtestatud fondi vara puhasväärtuse määramise korda.

Fond on raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtunud IFRS-i nõuetest ulatuses, mis ei ole vastuolus Investeerimisfondide seaduse ja Rahandusministri määruse nr 8 nõuetega. Vastuolu korral on Fond lähtunud Investeerimisfondide seaduses ja Rahandusministri määruses nr 8 („Nõuded avalikustamisele kuuluvate fondi aruannetele“) sätestatud nõuetest.

LISA 3. Finantsvara õiglases väärtuses muutusega läbi kasumiaruande

Eurodes

	30.06.2021	31.12.2020
Aktsiad	1 249 704	954 981
Kokku	1 249 704	954 981

LISA 4. Nõuded ja ettemaksed

Eurodes

	30.06.2021	31.12.2020
Laekumata dividendid	5 453	1 535
Kokku	5 453	1 535

LISA 5. Muud finantskohustused

Eurodes

	30.06.2021	31.12.2020
Võlgnevus fondivalitsejale	1 687	1 389
Võlgnevus fondivalitsejale (edukustasu)	1 332	1 236
Võlgnevus depoopangale	1 390	3 149
Muud kohustused	46 304	6 369
Kokku	50 713	12 143

LISA 6. Neto kasum/kahjum finantsvaradelt õiglasel väärtusel muutusega läbi kasumiaruande

Eurodes

	01.01-30.06.2021	01.01-30.06.2020
Aktsiatelt ja osakutelt		
Müügikasum/kahjum	55 726	47 971
Realiseerimata kahjum	157 295	-505 621
Kokku	213 021	-457 651

LISA 7. Puhasväärtuse võrdlusaruanne

Eurodes

Aasta	Fondi puhasväärtus	Fondiosaku puhasväärtus			
		Liik 1	Liik 2 (eQ Russian Top Picks osak)	Liik 4	Liik 5
15.02.2006	-	6.3912	9.9993	-	-
31.12.2006	5 845 026	7.3149	11.4520	-	-
31.12.2007	25 919 012	8.9466	13.9723	-	-
31.12.2008	1 214 165	3.2537	5.0782	-	-
31.12.2009	1 875 454	5.3113	8.2893	15.6999	-
31.12.2010	3 667 792	9.0302	14.0780	24.7783	-
31.12.2011	6 534 039	6.9187	10.7867	18.9016	9.1686
31.12.2012	9 796 134	7.5982	11.8460	20.7575	10.0577
31.12.2013	7 822 598	6.9308	10.8047	18.9327	9.1736
31.12.2014	1 540 156	3.6515	5.6924	9.9750	4.8327
31.12.2015	4 798 052	5.1752	8.0674	14.1364	6.6921
31.12.2016	25 196 133	9.1022	14.1897	24.8625	11.5227
31.12.2017	14 509 200	8.8090	13.7329	24.0644	10.9971
31.12.2018	6 746 050	7.7514	12.0062	21.0384	9.7270
31.12.2019	4 257 394	11.1331	16.8258	29.9128	14.0080
31.12.2020	994 606	11.4396	16.9670	30.4296	13.8434
30.06.2021	1 363 048	14.3396	20.6692	37.9509	17.2258

LISA 8. Seotud osapooled

Seotud osapoolteks käesoleva aruande mõistes loetakse AS-i Trigon Asset Management (fondivalitseja), AS Trigon Capital (fondivalitseja enamusaktsionär), OÜ Fero Invest (olulist mõju omav aktsionär), fondivalitsejaga samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid, teisi AS Trigon Asset Management poolt valitsetavaid Fonde, fondivalitseja lõplikke kasusaajaid ning juhatuse liikmeid.

Trigon Venemaa Top Picks Fond maksis fondivalitsejale I poolaasta 2021. aasta valitsemistasusid kogusummas 8 690 (01.01-30.06.2020: 33 304). 30.06.2021 seisuga oli võlgnevus fondivalitsejale 1 687 (31.12.2020: 1 389) eurot.

INVESTEERINGUTE ARUANNE

Eurodes seisuga 30. juuni 2021

Nimetus	Reiting (S&P)	Riik	ISIN kood	Nimiväärtus	Valuuta	Kogus	Keskmine soetusmaksumus ühikule	Keskmine soetus maksumus kokku	Turuväärtus ühikule	Turuväärtus kokku	Osakaal fondi puhasväärtusest
AKTSIAD											
VÄÄRTPAPERIBÖRSIL NOTEERITUD VÄÄRTPAPERID:											
AK ALROSA OAO	BBB-	RU	RU0007252813	0.50	USD	40 000	0.99	39 491	1.5473	61 894	4.54%
ETALON GROUP LTD GDR		CY	US29760G1031	0.00	USD	10 000	1.32	13 179	1.3712	13 712	1.01%
ETALON GROUP LTD GDR RU		CY	US29760G1031	0.00	USD	31 784	1.1	35 016	1.3875	44 101	3.24%
EVRAZ PLC	BB+	GB	GB00B71N6K86	1.00	GBP	8 300	3.72	30 903	6.9046	57 308	4.20%
GAZPROM	BBB-	RU	RU0007661625	5.00	USD	39 000	1.85	72 176	3.2395	126 342	9.27%
GAZPROM NEFT	BBB-	RU	RU0009062467	0.00	USD	12 000	4.34	52 136	4.9974	59 969	4.40%
GLOBALTRANS INVESTMENT PLC		CY	US37949E2046	0.00	USD	16 000	6.13	98 056	6.0466	96 745	7.10%
HALYK - ADR	BB	KZ	US46627J3023	0.00	USD	6 600	9.51	62 774	13.0713	86 271	6.33%
INTER RAO		RU	RU000A0JPNM1	1.00	USD	1 025 000	0.06	57 062	0.0539	55 295	4.06%
MAGNIT COMMON STOCK	BB	RU	RU000A0JKQU8	0.01	USD	1 000	35.88	35 879	61.1719	61 172	4.49%
MAGNITOGORSK METALLURGICAL	BBB-	RU	RU0009084396	1.00	USD	90 000	0.54	48 753	0.6977	62 791	4.61%
MD MEDICAL GROUP INVEST-REGS		RU	US55279C2008	0.00	USD	15 000	4.01	60 085	8.6936	130 404	9.57%
MOBILE TELESYSTEMS PJSC	BBB-	RU	RU0007775219	0.10	USD	14 700	3.63	53 415	3.9455	57 999	4.26%
NAC KAZATOMPROM JSC-GDR		KZ	US63253R2013	0.00	USD	500	11.79	5 895	24.4561	12 228	0.90%
NORILSK NICKEL MMC	BBB-	RU	RU0007288411	0.00	USD	222	230.84	51 247	285.0813	63 288	4.64%
PETROPAVLOVSK PLC SHARE	B-	GB	GB0031544546	0.01	GBP	160 000	0.18	28 828	0.276	44 152	3.24%
POLYMETAL INTERNATIONAL PLC MC		IE	JE00B6T5S470	0.00	USD	2 300	19.03	43 763	18.222	41 911	3.07%
SISTEMA PJSC FC	BB	RU	RU000A0DQZE3	0.09	USD	175 000	0.2	34 959	0.365	63 878	4.69%
UNITED CO RUSAL INTERNATIONAL		RU	RU000A1025V3	0.01	USD	35 000	0.33	11 430	0.5733	20 066	1.47%
X5 RETAIL GROUP NV GDR	BB+	NL	US98387E2054	0.30	USD	3 050	22.05	67 253	29.5665	90 178	6.62%
AKTSIAD KOKKU								902 299		1 249 704	91.68%
VÄÄRTPAPERID KOKKU								902 299		1 249 704	91.68%
RAHA											
ARVELDUSKONTO								158 604		158 604	11.64%
INVESTEERINGUD KOKKU								902 299		1 408 308	103.32%
Muu vara											
Laekumata dividendid										5 453	0.40%
Muu vara kokku										5 453	0.40%
FONDI VARA KOKKU								902 299		1 413 761	103.72%
FONDI PUHASVÄÄRTUS										1 363 048	100.00%

Eurodes seisuga 31. detsember 2020

Nimetus	Reiting (S&P)	Riik	ISIN kood	Nimiväärtus	Valuuta	Kogus	Keskmine soetusmaksumus ühikule	Keskmine soetusmaksumus kokku	Turuväärtus ühikule	Turuväärtus kokku	Osakaal fondi puhasväärtusest
AKTSIAD											
VÄÄRTPABERIBÖRSIL NOTEERITUD VÄÄRTPABERID:											
AK ALROSA OAO	BBB-	RU	RU0007252813	0.50	USD	47000	1	47 010	1.0753	50 538	5.08%
ETALON GROUP LTD GDR RU		CY	US29760G1031	1.00	USD	31784	1.1	35 016	1.3615	43 273	4.35%
EVRAZ PLC	BB+	GB	GB00B71N6K86	1.00	GBP	9000	3.24	29 142	5.2597	47 337	4.76%
GAZPROM	BBB-	RU	RU0007661625	1.00	USD	39000	1.85	72 176	2.3259	90 708	9.12%
GAZPROM NEFT	BBB-	RU	RU0009062467	0.00	USD	12000	4.34	52 136	3.466	41 592	4.18%
GLOBALTRANS INVESTMENT PLC		CY	US37949E2046	5.00	USD	13000	6.59	85 660	4.9435	64 265	6.46%
HALYK - ADR	BB	KZ	US46627J3023	0.00	USD	3600	8.23	29 626	9.4723	34 100	3.43%
INTER RAO		RU	RU000A0JPNM1	0.00	USD	800000	0.06	44 217	0.0581	46 475	4.67%
MAGNIT COMMON STOCK	BB	RU	RU000A0JKQU8	0.00	USD	800	30.62	24 493	61.9875	49 590	4.99%
MAGNITOGORSK METALLURGICAL	BBB-	RU	RU0009084396	1.00	USD	70000	0.5	34 959	0.6104	42 725	4.30%
MD MEDICAL GROUP INVEST-REGS		RU	US55279C2008	0.00	USD	16000	3.99	63 767	4.9598	79 356	7.98%
MOBILE TELESYSTEMS PJSC	BBB-	RU	RU0007775219	0.10	USD	13000	3.64	47 343	3.6158	47 005	4.73%
NAC KAZATOMPROM JSC-GDR		KZ	US63253R2013	0.01	USD	2500	11.86	29 657	14.1068	35 267	3.55%
NORILSK NICKEL MMC	BBB-	RU	RU0007288411	0.01	USD	190	204.29	38 815	259.1262	49 234	4.95%
PETROPAVLOVSK PLC SHARE	B-	GB	GB0031544546	0.00	GBP	130000	0.15	19 674	0.3389	44 058	4.43%
ROSNEFT OIL COMPANY	BBB-	RU	RU000A0J2Q06	0.00	USD	8000	4.86	38 898	4.7591	38 073	3.83%
SISTEMA PJSC FC	BB	RU	RU000A0DQZE3	3.00	USD	150000	0.17	25 848	0.3132	46 980	4.72%
SURGUTNEFTEGAZ PREF		RU	RU0009029524	0.09	USD	100000	0.42	42 305	0.4575	45 748	4.60%
UNITED CO RUSAL INTERNATIONAL		RU	RU000A1025V3	1.00	USD	35000	0.33	11 430	0.3872	13 553	1.36%
X5 RETAIL GROUP NV GDR	BB+	NL	US98387E2054	0.40	USD	1500	16.85	25 278	30.0675	45 101	4.53%
AKTSIAD KOKKU								797 449		954 981	96.02%
VÄÄRTPABERID KOKKU								797 449		954 981	96.02%
RAHA											
ARVELDUSKONTO		EE			EUR			50 233		50 233	5.05%
INVESTEERINGUD KOKKU								847 682		1 005 214	101.07%
MUU VARA											
LAEKUMATA DIVIDENDID										1 535	0.15%
MUU VARA KOKKU										1 535	0.15%
FONDI VARA KOKKU								847 682		1 006 749	101.22%
FONDI PUHASVÄÄRTUS										994 606	100.00%

TEHINGU- JA VAHENDUSTASUDE ARUANNE

Eurodes

Vahendustasud on väärtpaberitehingute vahendajatele makstavad tehingute komisjonitasud. Tehingutasud koosnevad depoopanga poolt väärtpaberitehingute teostamise eest võetud tasudest, tehingutasudest alamdepoodele või korrespondentpankadele ning maksekorralduste sooritamise eest võetud tasudest.

01.01-30.06.2021

Vahendaja	Tehingute arv	Tehingute maht	Makstud vahendustasud	Kaalutud keskmine tasu
<i>Väärtpaberiturgudel kaubeldavad väärtpaberid</i>				
Atonline Limited	18	324 341	324	0.10%
Erste Bank	11	108 716	191	0.18%
SOVA Capital Limited	1	52 528	53	0.10%
Kokku	30	485 585	568	0.12%

Lisaks maksti Swedbank AS'ile tehingutasusid summas 961 eurot, mis moodustas 0.20% tehingute kogumahust.

01.01-30.06.2020

Vahendaja	Tehingute arv	Tehingute maht	Makstud vahendustasud	Kaalutud keskmine tasu
<i>Väärtpaberiturgudel kaubeldavad väärtpaberid</i>				
Atonline Limited	34	825 269	825	0.10%
BCS Prime Brokerage Limited	16	757 946	758	0.10%
Erste Bank	14	313 097	313	0.10%
Raiffeisen Centrobank	4	155 049	155	0.10%
Sberbank CIB (UK) Limited	5	245 587	396	0.16%
Kokku	73	2 296 948	2 448	0.11%

Lisaks maksti Swedbank AS'ile tehingutasusid summas 2 753 eurot, mis moodustas 0.12% tehingute kogumahust.