

Naziv fonda: OIFJP Merkur ESG fund balanced

Registarski broj fonda: 2/5-152-726/2-22

Poslovno ime društva : Društvo za upravljanje otvorenim investicionim fondom sa javnom ponudom WVP Fund Management a.d. Beograd

Matični broj društva: 21305537

Sedište društva: Čarli Čaplina 24 Beograd

PIB društva: 110142552

PIB fonda: 112974044

BILANS STANJA OTVORENOG INVESTICIONOG FONDA SA JAVNOM PONUDOM
na dan 30.06.2025 godine

u hiljadama dinara

Grupa računa /račun	Pozicija	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. UKUPNA IMOVINA (0002+0003+0007)	0001		132.317	130.873
10	I GOTOVINA	0002	3.1,12	2.038	1.480
11 (osim 114), 12, 13, 14	II POTRAŽIVANJA (0004+0005+0006)	0003			
11 (osim 114)	1. Potraživanja iz aktivnosti fonda	0004			
12	2. Potraživanja od društva za upravljanje	0005			
13, 14	3. Ostala potraživanja	0006			
20 (osim 204), 21, 22, 23 (osim 234, 235 i 236), 25, 26 (osim 261), 29	III ULAGANJA FONDA (0008+0011+0014+0017+0018+0019+0020+0021)	0007		130.279	129.393
	1. Ulaganja fonda u hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti (0009+0010)	0008			
200	1.1. Ulaganja fonda u hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti domaćih izdavalaca	0009			
210	1.2. Ulaganja fonda u hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti stranih izdavalaca	0010			
	2. Ulaganja fonda u hartije od vrednosti koje se vrednuju po fer vrednosti kroz ostali rezultat (0012+0013)	0011			
201	2.1. Ulaganja fonda u hartije od vrednosti koje se vrednuju po fer vrednosti kroz ostali rezultat domaćih izdavalaca	0012			
211	2.2. Ulaganja fonda u hartije od vrednosti koje se vrednuju po fer vrednosti kroz ostali rezultat stranih izdavalaca	0013			
	3. Ulaganja fonda u hartije od vrednosti po fer vrednosti kroz bilans uspeha (0015+0016)	0014			
202, 203	3.1. Ulaganja fonda u hartije od vrednosti po fer vrednosti kroz bilans uspeha domaćih izdavalaca	0015			
212, 213	3.2. Ulaganja fonda u hartije od vrednosti po fer vrednosti kroz bilans uspeha stranih izdavalaca	0016			
22	4. Ulaganja u depozite	0017			
23 (osim 234, 235, 236)	5. Jedinice, udeli, akcije u drugim fondovima i poslovna ulaganja	0018	3.13,13	130.279	129.393
25	6. Instrumenti tržišta novca kojima se ne trguje na regulisanim tržištima	0019			
260	7. Ulaganja u izvedene finansijske instrumente	0020			
29	8. Ostala ulaganja	0021			
	B. OBAVEZE (0402+0406+0407+0408)	0401		185	287
40	OBAVEZE PREMA DRUŠTVU ZA UPRAVLJANJE (0402+0404+0406)	0402	3.14,14	162	167
400, 401	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	0403		162	167
402	2. Obaveze za naknadu po osnovu kupovine i otkupa investicionih jedinica	0404			

409	3. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	0405			
41	II OBAVEZE PO OSNOVU ČLANSTVA	0406			
42 (osim 422, 424)	III OSTALE OBAVEZE IZ POSLOVANJA	0407	3.15,15	23	120
43	IV KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE	0408			
	V. NETO IMOVINA FONDA (0001-0401 = 0410+0411-0412+0413-0414)	0409	3.16,16.1	132.132	130.586
500	I INVESTICIONE JEDINICE	0410		120.084	118.919
541, 543	II NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU ULAGANJA FONDA	0411			
542, 544	III NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU ULAGANJA FONDA	0412			
55	IV NERASPOREĐENI DOBITAK	0413		18.817	18.436
56	V GUBITAK	0414		6.769	6.769
	G NETO IMOVINA FONDA PO INVESTICIONOJ JEDINICI				
	I BROJ INVESTICIONIH JEDINICA *	0415	3.16,16.1	101.884	100.950
	II NETO IMOVINA PO INVESTICIONOJ JEDINICI*	0416	3.16,16.1	1.297	1.294

*Broj investicionih jedinica i vrednost neto imovine po investicionoj jedinici se iskazuju u celom broju.

U Beogradu
avgust 2025. godine

Zakonski zastupnik društva

Naziv fonda: OIFJP Merkur ESG fund balanced

Registarski broj fonda: 2/5-152-726/2-22

Poslovno ime društva : Društvo za upravljanje otvorenim investicionim fondom sa javnom ponudom WVP Fund Management a.d. Beograd

Matični broj društva: 21305537

Sedište društva: Čarli Čaplina 24 Beograd

PIB društva: 110142552

PIB fonda: 112974044

BILANS USPEHA OTVORENOG INVESTICIONOG FONDA SA JAVNOM PONUDOM
u periodu od 01.01.2025 do 30.06.2025

u hiljadama dinara

Grupa računa /račun	Pozicija	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI				
70 (osim 702 i 708)	I POSLOVNI PRIHODI (1002+1003+1004+1005+1006)	1001		64	1
700	1. Prihodi od kamata	1002	3.3,5	1	1
701	2. Prihodi od dividendi	1003			
703	3. Dobici po osnovu prestanka priznavanja hartija od vrednosti	1004			
707	4. Prihodi po osnovu promene vrednosti hartija od vrednosti	1005			
709	5. Ostali prihodi	1006		63	
71 (osim 713)	II REALIZOVANI DOBITAK (1008+1009+1010+1011)	1007		110	11
710	1. Realizovani dobitak po osnovu hartija od vrednosti	1008			
711	2. Realizovani dobitak po osnovu kursnih razlika	1009	3.2,7	30	11
712	3. Realizovani dobitak po osnovu udela	1010			
719	4. Ostali realizovani dobitci	1011		80	
60 (osim 605 i 608)	III POSLOVNI RASHODI (1013+1014+1015+1016+1017+1018)	1012		1.194	1.055
600	1. Naknada društvu za upravljanje	1013	3.7,10	974	923
601, 602, 603	2. Troškovi kupovine i prodaje	1014		17	
604	3. Rashodi po osnovu kamata	1015			
606	4. Troškovi depozitara i banke	1016	3.9,11	140	132
607	5. Rashodi po osnovu promene vrednosti hartija od vrednosti	1017			
609	6. Ostali poslovni rashodi	1018		63	
61 (osim 613)	IV REALIZOVANI GUBITAK (1020+1021+1022+1023)	1019		336	17
610	1. Realizovani gubitak po osnovu hartija od vrednosti	1020			
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika	1021	3.2,8	13	17
612	3. Realizovani gubitak po osnovu udela	1022			
619	4. Ostali realizovani gubici	1023		323	
	V UKUPNI REALIZOVANI DOBITAK (1001+1007-1012-1019) ≥ 0	1024			
	VI UKUPNI REALIZOVANI GUBITAK (1012+1019-1001-1007) ≥ 0	1025		1.356	1.060
	B. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI				
72 (osim 723)	I NEREALIZOVANI DOBITAK (1027+1028+1029+1030)	1026		34.179	25.820
720	1. Nerealizovani dobitak po osnovu hartija od vrednosti	1027			
721	2. Nerealizovani dobitak po osnovu kursnih razlika	1028	3.2,9a	922	402

722	3. Nerealizovani dobitak po osnovu udela	1029			
729	4. Ostali nerealizovani dobici	1030	3.6,9a	33.257	25.418
62 (osim 623)	II. NEREALIZOVANI GUBITAK (1032+1033+1034+1035)	1031		32.442	20.309
620	1. Nerealizovani gubitak po osnovu hartija od vrednosti	1032			
621	2. Nerealizovani gubitak po osnovu kursnih razlika	1033	3.2,9b	756	527
622	3. Nerealizovani gubitak po osnovu udela	1034			
629	4. Ostali nerealizovani gubici	1035	3.6,9b	31.686	19.782
	III UKUPNI NEREALIZOVANI DOBITAK (1026-1031) ≥ 0	1036		1.737	5.511
	IV UKUPNI NEREALIZOVANI GUBITAK (1031- 1026) ≥ 0	1037			
	V. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA				
	I POVEĆANJE NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA (1024+1036-1025-1037) ≥ 0	1038		381	4.451
	II SMANJENJE NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA (1025+1037-1024-1036) ≥ 0	1039			

U Beogradu
avgust 2025. godine

Zakonski zastupnik društva

Naziv fonda: OIFJP Merkur ESG fund balanced

Registarski broj fonda: 2/5-152-726/2-22

Poslovno ime društva : Društvo za upravljanje otvorenim investicionim fondom sa javnom ponudom WVP Fund Management a.d. Beograd

Matični broj društva: 21305537

Sedište društva: Čarli Čaplina 24 Beograd

PIB društva: 110142552

PIB fonda: 112974044

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE OTVORENOG INVESTICIONOG FONDA SA JAVNOM PONUDOM

u periodu od 01.01.2025 do 30.06.2025

u hiljadama dinara

Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. PRILIVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (3002+3003+3004+3005)	3001	6.854	1.196
1. Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	3002	5.333	
2. Prilivi po osnovu dividendi	3003		
3. Prilivi po osnovu kamata	3004	2	2
4. Ostali prilivi	3005	1.519	1.194
II. ODLIVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (3007+3008+3009+3010+3011+3012+3013)	3006	7.468	2.337
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	3007	4.715	
2. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	3008	979	918
3. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje ulaganja	3009	17	
4. Odlivi po osnovu rashoda kamata	3010		
5. Odlivi po osnovu troškova depozitara	3011	141	133
6. Odlivi po osnovu troškova banke	3012		
7. Ostali odlivi	3013	1.616	1.286
III. NETO PRILIVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (3001-3006) ≥ 0	3014		
IV. NETO ODLIVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (3006-3001) ≥ 0	3015	614	1.141
B. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. PRILIVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (3017+3018+3019)	3016	9.371	5.859
1. Prilivi po osnovu prodaje investicionih jedinica	3017	9.371	5.859
2. Prilivi po osnovu zaduživanja	3018		
3. Ostali prilivi	3019		
II. ODLIVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (3021+3022+3023)	3020	8.206	3.513
1. Odlivi po osnovu otkupa investicionih jedinica	3021	8.206	3.513
2. Odlivi po osnovu razduživanja	3022		
3. Ostali odlivi	3023		
III. NETO PRILIVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (3016-3020) ≥ 0	3024	1.165	2.346
IV. NETO ODLIVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (3020-3016) ≥ 0	3025		
V. NETO PRILIVI GOTOVINE (3014+3024-3015-3025) ≥ 0	3026	551	1.205
G. NETO ODLIVI GOTOVINE (3015+3025-3014-3024) ≥ 0	3027		

D. GOTOVINA NA POČETKU PERIODA	3028	1.480	1.280
Đ. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3029	17	11
E. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3030	10	16
Ž. GOTOVINA NA KRAJU PERIODA (AOP 0002) = (3026-3027+3028+3029-3030)	3031	2.038	2.480

U _____
dana _____ godine

Zakonski zastupnik društva

Naziv fonda: OIFJP Merkur ESG fund balanced
Registarski broj fonda: 2/5-152-726/2-22
Poslovno ime društva : Društvo za upravljanje otvorenim investicionim fondom sa javnom ponudom WVP Fund Management a.d. Beograd
Matični broj društva: 21305537
Sedište društva: Čarli Čaplina 24 Beograd
PIB društva: 110142552
PIB fonda: 112974044

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA NETO IMOVINI OTVORENOG INVESTICIONOG FONDA SA JAVNOM PONUDOM
u periodu od 01.01.2025 do 30.06.2025

u hiljadama dinara

Pozicija	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
I NETO IMOVINA NA POČETKU PERIODA	4001		130.586	118.796
II UKUPNA POVEĆANJA NETO IMOVINE (4003+4004+4005+4006+4007+4008+4009)	4002		43.724	64.051
1. Povećanja po osnovu realizovanih dobitaka	4003		174	183
2. Povećanja po osnovu nerealizovanih dobitaka od hartija od vrednosti po fer vrednosti kroz ostali rezultat	4004			
3. Povećanja po osnovu nerealizovanih dobitaka od ulaganja u hartije od vrednosti po fer vrednosti kroz bilans uspeha	4005			
4. Povećanja po osnovu prodaje investicionih jedinica	4006		9.371	5.859
5. Povećanja po osnovu nerealizovanih dobitaka od kursnih razlika	4007		922	900
6. Povećanja po osnovu nerealizovanih dobitaka od ulaganja u udele	4008			
7. Povećanja po osnovu ostalih nerealizovanih dobitaka	4009		33.257	57.109
III UKUPNA SMANJENJA NETO IMOVINE (4011+4012+4013+4014+4015+4016+4017)	4010		42.178	52.261
1. Smanjenja po osnovu realizovanih gubitaka	4011		1.530	2.352
2. Smanjenja po osnovu nerealizovanih gubitaka od hartija od vrednosti po fer vrednosti kroz ostali rezultat	4012			
3. Smanjenja po osnovu nerealizovanih gubitaka od ulaganja u hartije od vrednosti po fer vrednosti kroz bilans uspeha	4013			
4. Smanjenja po osnovu otkupa investicionih jedinica	4014		8.206	3.513
5. Smanjenja po osnovu nerealizovanih gubitaka od kursnih razlika	4015		756	1.060
6. Smanjenja po osnovu nerealizovanih gubitaka od ulaganja u udele	4016			
7. Smanjenja po osnovu ostalih nerealizovanih gubitaka	4017		31.686	45.336
IV NETO IMOVINA NA KRAJU PERIODA (4001+4002-4010)=0409	4018		132.132	130.586

U Beogradu
avgust 2025. godine

Zakonski zastupnik društva