

HPB Novčani fond
Bilješke uz financijske izvještaje
za godinu koja je završila 31. prosinca 2015

Prilog 1 Dodatni podaci uz bilješku revidiranim godišnjim financijskim izvješćima

Društvo objavljuje podatke sukladno Zakonu o investicijskim fondovima koji čine dodatak bilješkama revidiranom godišnjem financijskom izvješću UCITS fondova za 2015. godinu

1. Prema Zakonu o otvorenim investicijskim fondovima s javnom ponudom, svako društvo za upravljanje treba na kraju godišnjeg obračuna objaviti maksimalnu ukupnu naknadu za upravljanje koja je bila naplaćena Fondu te drugim fondovima u koje je Fond uložio, izražena u postotku imovine fonda u koji je taj fond uložio, ako se bitan dio imovine fonda ulaže u udjele ili dionice investicijskog fonda.

Na dan 31. prosinca 2015. naplaćena je sljedeća naknada za upravljanje u postotku imovine fonda:

Naziv investicijskog fonda	Naknada za upravljanje u % imovine fonda
Locusta Cash pod upravljanjem KD Locusta fondovi d.o.o.	1,25

2. Prema Zakonu svako društvo za upravljanje treba na kraju godišnjeg obračuna izračunati pokazatelj ukupnih troškova koji ne smije prelaziti 3,5% (2014.; 3,5%) prosječne godišnje neto vrijednosti imovine fonda. Sve nastale troškove koji u određenoj godini prijeđu najviši dopušteni pokazatelj ukupnih troškova u visini (2014.;3,5%) treba snositi društvo za upravljanje. Sukladno promijeni u Pravilniku iznosi za prethodna izvještajna razdoblja svedeni su na isti pokazatelj.

Relevantni troškovi čine 1,13% (2014.: 1,34%) ukupnih troškova poslovanja Fonda.

Pokazatelj ukupnih troškova	31. prosinca 2015. HRK	31. prosinca 2015. Udio (%)	31. prosinca 2014. HRK	31. prosinca 2014. Udio (%)
Vrsta troška				
Naknada za upravljanje	2.357.611	87,31%	3.967.816	89,54%
Trošak godišnje revizije	30.625	1,14%	30.625	0,69%
Naknada i troškovi plativi Depozitnoj banci	311.959	11,55%	432.858	9,77%
Ukupno relevantni troškovi	2.700.195	100,00	4.431.299	100,00
Prosječna godišnja vrijednost neto imovine fonda	237.922.011	-	330.158.212	-
Udio relevantnih troškova u prosječnoj godišnjoj vrijednosti imovine fonda (%)	1,13	-	1,34	-