

Pozicija	Opis, vrijednost ili iznos
MBS društva za upravljanje investicijskim fondom	1972278
OIB	77486858909
Broj za izvješća	3798
Adresa (poštanski broj, mjesto, ulica i broj)	Praška 5
Telefon i telefaks	tel: 01 4888 138 fax: 01 4804 599
E-mail adresa	hpb.invest@hpb.hr
Web stranica	www.hpb-invest.hr
Datum upisa u sudski registar (dan, mjesec i godina)	19.7.2005
Ime, prezime predsjednika i članova uprave	Predsjednik uprave:
	<u>Boris Guljaš</u>
	Članovi uprave:
	1. <u>Lidija Grbešić</u> 2. _____ 3. _____
Ime i prezime predsjednika i članova nadzornog odbora	Predsjednik nadzornog odbora:
	<u>Dubravka Kolarić</u>
	Članovi nadzornog odbora:
	1. <u>Čedo Maletić</u> 2. <u>Tanja Šimunović</u> 3. _____
Pet najvećih dioničara/udjelničara (ime prezime adresa fizičke osobe, odnosno tvrtka i sjedište pravne osobe postotak udjela u vlasništvu)	1. <u>Hrvatska poštanska banka d.d. 100,00</u>
	2. _____
	3. _____
	4. _____
	5. _____
Broj zaposlenih	14
Naziv revizorskog društva koje je revidiralo prethodni godišnji financijski izvještaj i godišnje izvješće	Delotte d.o.o.
Poslovna banka društva za upravljanje investicijskim fondom	1. <u>Hrvatska poštanska banka d.d.</u>
	2. _____
Broj računa	1. Redovni račun <u>2390001</u> Račun nalogodavca <u>100326196</u>
	2. Redovni račun _____ Račun nalogodavca _____

Ovlaštena osoba društva:

Predsjednik uprave: Boris Guljaš

Član uprave: Lidija Grbešić

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: HPB Invest d.o.o.

OIB: 77486858909

Na datum: 30.09.2013.

(u HRK)

P o z i c i j a		AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
A K T I V A				
Konto	A. Imovina	1		
01	I. Nekretnine, postrojenja i oprema	2	21835,81	18090,89
031	II. Ulaganja u nekretnine	3	0,00	0,00
00	III. Nematerijalna imovina	4	241916,03	138255,56
	IV. Financijska imovina (Σod AOP6 do AOP9)	5	18402754,09	19552072,98
razred 3	1. financijska imovina po fer vrijednosti kroz RDG	6	444168,97	6231785,23
40	2. financijska imovina raspoloživa za prodaju	7	0,00	0,00
41	3. zajmovi i potraživanja	8	17958585,12	13320287,75
42	4. financijska imovina koja se drži do dospijea	9	0,00	0,00
	V. Potraživanja (Σod AOP11 do AOP12)	10	1025423,06	984460,29
11	1. potraživanja vezana uz upravljanje investicijskim fondovima	11	821359,59	577745,53
101+12+13+14+66	2. ostala potraživanja	12	204063,47	406714,76
100	VI. Novac i novčani ekvivalenti	13	737424,92	16451,14
191	VII. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	14	126623,66	73588,99
190	VIII. Odgođen porezna imovina	15	1165,50	1165,50
02+030+039+09	IX. Ostala imovina	16	0,00	0,00
	B. Ukupna aktiva (AOP2+AOP3+AOP4+AOP5+AOP10+AOP13+AOP14+AOP15+AOP16)	17	20557143,07	20784085,35
98	IZVANBILANČNI ZAPISI	18	4659962,85	13286695,81
P A S I V A				
Konto	A. Kapital i rezerve (AOP20+AOP21+AOP22+AOP27+AOP31+AOP32)	19	19497173,82	19772144,61
90	I. Upisani kapital	20	13500000,00	13500000,00
92	II. Premije na emitirane dionice (kapitalni dobitak)	21	0,00	0,00
	III. Rezerve (Σod AOP23 do AOP26)	22	0,00	0,00
910	1. zakonske rezerve	23	0,00	0,00
911	2. statutarne rezerve	24	0,00	0,00
912	3. rezerve za vlastite dionice (udjele)	25	0,00	0,00
913+95	4. ostale rezerve	26	0,00	0,00
	IV. Revalorizacijske rezerve (Σod AOP28 do AOP30)	27	0,00	0,00
940	1. revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	28	0,00	0,00
941	2. revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	29	0,00	0,00
942+943	3. ostale revalorizacijske rezerve	30	0,00	0,00
930+931	V. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	31	6240515,20	5997173,82
932+933	VI. Dobit ili gubitak tekuće godine	32	-243341,38	274970,79
	B. Obveze (Σod AOP34 do AOP39)	33	673360,38	827361,18
20	1. obveze s osnova upravljanja investicijskim fondovima	34	138698,50	114174,23
210	2. obveze za primljene kredite i zajmove	35	0,00	0,00
211+...+216	3. ostale obveze po financijskim instrumentima	36	0,00	0,00
24	4. obveze prema dobavljačima	37	178511,57	391318,28
27	5. obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti	38	0,00	0,00
25+26+22	6. ostale obveze	39	356150,31	321868,67
28	C. Rezerviranja	40	62053,99	62053,99
291	D. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja	41	324554,88	122525,57
290	E. Odgođene porezne obveze	42	0,00	0,00
	F. Ukupna pasiva (AOP19+AOP33+AOP40+AOP41+AOP42)	43	20557143,07	20784085,35
99	IZVANBILANČNI ZAPISI	44	4659962,85	13286695,81

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: HPB Invest d.o.o.

OIB: 77486858909

Za razdoblje: 01.01.-30.09.2013.

(u HRK)

Konto	P o z i c i j a		AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	I. Prihodi od naknada od upravljanja investicijskim fondovima (Σ od AOP46 do AOP49)		45	4939660,01	5153694,65
700	1.	Naknada za upravljanje (NAV)	46	4921520,63	5146949,97
702	2.	Prihod od ulaznih naknada	47	17,82	74,63
703	3.	Prihod od izlaznih naknada	48	18121,56	6670,05
701+709	4.	Ostali prihodi	49	0,00	0,00
	II. Rashodi od upravljanja investicijskim fondovima (AOP51+ AOP52)		50	-1081016,08	-1242693,31
-642	1.	troškovi za posredovanja u prodaji udjela	51	-740407,60	-799069,78
-640-641-643	2.	ostali rashodi	52	-340608,48	-443623,53
	Neto rezultat od naknada od upravljanja investicijskim fondovima (AOP45 + AOP50)		53	3858643,93	3911001,34
71	III. Prihod od upravljanja portfeljem		54	0,00	0,00
72	IV. Prihod od investicijskog savjetovanja		55	0,00	0,00
	V. Financijski prihodi i rashodi (Σ od AOP57 do AOP62)		56	780895,36	601313,87
730-680	1.	Neto prihod od kamata	57	498589,41	312443,75
74-681	2.	Neto tečajne razlike	58	-146025,50	138932,27
750+751+7600-660-6700	3.	Neto nerealizirani i realizirani dobici financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	59	428331,45	149937,85
7601-6701	4.	Neto realizirani dobici financijske imovine raspoložive za prodaju	60	0,00	0,00
731+732+752+7602+7603-6702-6703	5.	Ostali prihodi i rashodi od financijskih instrumenata	61	0,00	0,00
-661	6.	Umanjenje financijskih instrumenata	62	0,00	0,00
	Neto financijski prihodi (AOP54+AOP55+AOP56)		63	780895,36	601313,87
-184	VI. Opći i administrativni troškovi poslovanja		64	-4899009,73	-4066238,24
-650-651-653-654	VII. Amortizacija i vrijednosno usklađivanje ostale imovine		65	-111320,27	-113349,73
-69	VIII. Rezerviranja		66	0,00	0,00
77+78-+761-671	IX. Ostali prihodi i rashodi poslovanja		67	40296,56	33900,48
	X. Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP53+AOP63+AOP64+AOP65+AOP66+AOP67)		68	-330494,15	366627,72
	XI. Porez na dobit		69	0,00	91656,93
	XII. Dobit ili gubitak (AOP68 - AOP69)		70	-330494,15	274970,79
	XIII. Ostala sveobuhvatna dobit (Σ od AOP72 do AOP75)		71	0,00	0,00
	1.	promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine)	72	0,00	0,00
	2.	aktuarski dobici/gubici po mirovinskim planovima definiranih primanja	73	0,00	0,00
	3.	nerealizirani dobici/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	74	0,00	0,00
	4.	dobici/gubici od instrumenata zašтите novčanog tijeka	75	0,00	0,00
	XIV. Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+AOP71)		76	-330494,15	274970,79
	XV. Reklasifikacijske usklade		77	0,00	0,00

Izvršaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: HPB Invest d.o.o.

OIB: 77486858909

Izvršajno razdoblje: 01.01.-30.09.2013.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
I. Neto novčani tok od poslovnih aktivnosti (Σ AOP79 do AOP92)	78	4638315,67	-853961,71
Primici od naknade za upravljanje fondovima	79	5186451,19	5186588,98
Primici od ostalih naknada i provizija	80	0,00	0,00
Ostali primici od investicijskih fondova	81	0,00	210719,73
Ostali primici s osnove upravljanja investicijskim fondovima	82	0,00	0,00
Novac isplaćen dobavljačima	83	-2441796,69	-2396029,30
Novac isplaćen zaposlenicima	84	-2781541,82	-2689062,57
Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	85	5801600,45	-14851,26
Izdaci od kupnje financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	86	0,00	-984529,78
Primici od dividendi	87	0,00	0,00
Primici od kamata	88	20714,41	77794,24
Izdaci od kamata	89	0,00	0,00
Izdaci za porez na dobit	90	-47180,00	-12773,11
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	91	0,00	33900,48
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	92	-1099931,87	-265719,12
II. Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti (Σ AOP94 do AOP103)	93	-4799542,27	-5944,34
Primici od prodaje financijske imovine raspoložive za prodaju	94	0,00	0,00
Izdaci od kupnje financijske imovine raspoložive za prodaju	95	0,00	0,00
Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	96	0,00	0,00
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	97	-4693340,00	0,00
Primici od ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospelja	98	0,00	0,00
Izdaci za ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospelja	99	0,00	0,00
Izdaci od kupnje nekretnina, opreme i nematerijalne imovine	100	-106202,27	-5944,34
Primici od prodaje nekretnina, opreme i nematerijalne imovine	101	0,00	0,00
Ostali primici iz investicijskih aktivnosti	102	0,00	0,00
Ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti	103	0,00	0,00
III. Neto novčani tok od financijskih aktivnosti (Σ AOP105 do AOP113)	104	0,00	0,00
Uplate vlasnika društva	105	0,00	0,00
Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela	106	0,00	0,00
Isplata dividende ili udjela u dobiti	107	0,00	0,00
Primici od kredita	108	0,00	0,00
Izdaci za otplatu primljenih kredita	109	0,00	0,00
Primici po izdanim financijskim instrumentima	110	0,00	0,00
Izdaci po izdanim financijskim instrumentima	111	0,00	0,00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	112	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	113	0,00	0,00
IV. Efekti promjene tečaja stranih valuta	114	-146025,50	138932,27
IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP78+AOP93+AOP104+AOP114)	115	-307252,10	-720973,78
V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	116	13373084,14	737424,92
VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP115+AOP116)	117	13065832,04	16451,14

Obrazac IPK

Izvršetak o promjeni kapitala
 Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: HPB Invest d.o.o.

OIB: 77486858909

Za razdoblje: 01.01.-30.09.2013.

Pozicija	AOP	31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	(u HRK)	
					Na izvještajni datum	tekućeg razdoblja
I. Upisani kapital	152	13500000,00	0,00	0,00	13500000,00	0,00
III. Premije na emitirane dionice (kapitalni dobitak)	153	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Rezerve	154	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(Σ AOP155 do AOP158)						
1. zakonske rezerve	155	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. statutarne rezerve	156	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. rezerve za vlastite dionice (udjele)	157	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ostale rezerve	158	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Revalorizacijske rezerve	159	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(Σ AOP160 do AOP162)						
1. Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	160	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	161	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Revalorizacijske rezerve nematerijalne i materijalne imovine	162	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	163	6240515,20	0,00	243341,38	5997173,82	0,00
VI. Dobit ili gubitak tekuće godine	164	-243341,38	274970,79	-243341,38	274970,79	0,00
VI. Isplata dividendi ili udjela u dobiti	165	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Promjene računovodstvenih politika i ispravci pogrešaka	166	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Ostale promjene kapitala	167	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno kapital i rezerve (AOP152+AOP153+AOP154+AOP159+AOP163+AOP165+AOP166+AOP167)	168	19497173,82	274970,79	0,00	19772144,61	0,00

Obrazac o izračunu kapitala

Obrazac IK

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: HPB Invest d.o.o.

OIB: 77476858909

Za razdoblje: 01.01.-30.09.2013.

		(u HRK)
I. KAPITAL		19253832,44
1.1. Izračun osnovnog kapitala		
1.1.1.	Uplaćene redovne dionice	0,00
1.1.2.	Uplaćene nekumulativne povlaštene dionice	0,00
1.1.3.	Uplaćeni poslovni udjeli	13500000,00
1.1.4.	Rezerve formirane iz dobiti nakon oporezivanja	0,00
	1.1.4.1. zakonske	0,00
	1.1.4.2. statutarne	0,00
	1.1.4.3. za otkup vlastitih dionica	0,00
	1.1.4.4. ostale rezerve	0,00
1.1.5.	Rezerve kapitala (redovnih i nekumulativnih povlaštenih dionica)	0,00
1.1.6.	Zadržana dobit	5997173,82
1.1.7.	Dobit tekuće godine (na osnovu godišnjeg financijskog izvještaja)	0,00
1.1.8.	Zbroj stavki (1.1.1 do 1.1.7)	19497173,82
1.1.9.	Stežene vlastite dionice	0,00
	1.1.9.1. redovne dionice	0,00
	1.1.9.2. nekumulativne povlaštene dionice	0,00
1.1.10.	Nematerijalna imovina	0,00
1.1.11.	Zadržani gubici	0,00
1.1.12.	Gubitak tekuće godine (na osnovu godišnjeg financijskog izvještaja ili na	-243341,38
1.1.13.	Rezerve kapitala (redovnih i nekumulativnih povlaštenih dionica)	0,00
1.1.14.	Zbroj stavki (1.1.9. do 1.1.13.)	-243341,38
A. OSNOVNI KAPITAL		19253832,44
1.2. Izračun dopunskog kapitala		
1.2.1.	Kumulativne povlaštene dionice s pripadnim rezervama kapitala	0,00
	1.2.1.1. neodređenog dospjeća	0,00
	1.2.1.2. fiksnog dospjeća	0,00
1.2.2.	Podređeni instrumenti	0,00
1.2.3.	Vrijednosni papiri i drugi financijski instrumenti neodređenog roka dospjeća	0,00
1.2.4.	Financijski instrumenti slični podređenima	0,00
1.2.5.	Podređeni instrumenti iznad ograničenja	0,00
1.2.6.	Zbroj stavki dopunskog kapitala (1.2.1. do 1.2.5.)	0,00
1.2.7.	Dopunski kapital iznad ograničenja	0,00
B. DOPUNSKI KAPITAL		0,00
1.3. Odbitne stavke kapitala		
1.3.1.	Udjeli u drugim društvima za upravljanje i drugim pravnim osobama*, koji prelaze 10% njihovog kapitala	0,00
1.3.2.	Ulaganja u instrumente (iz članka 7. stavka 1. točka 3., 4. i 5. Pravilnika) drugih društava za upravljanje i drugih pravnih osoba* u kojima to društvo za upravljanje ima ulaganja veća od 10% kapitala	0,00
1.3.3.	Udjeli u drugim društvima za upravljanje i drugim pravnim osobama* (koji nisu obuhvaćeni u poziciji 1.3.1 i 1.3.2) koji ne prelaze 10% njihova kapitala i ulaganja u instrumente (iz članka 7. stavka 2.)	0,00
1.3.4.	Nelikvidna sredstva	0,00
1.3.5.	Zbroj stavki (od 1.3.1 do 1.3.4)	0,00
1.4.	Odbitne stavke na teret osnovnog kapitala	0,00
	1.4.1. 50% ukupnog iznosa odbitnih stavki kapitala	0,00
	1.4.2. višak iznad 50% ukupnog iznosa odbitnih stavki koji tereti dopunski kapital	0,00
1.5.	Odbitne stavke na teret dopunskog kapitala (50% ukupnog iznosa odbitnih stavki kapitala)	0,00
C. ODBITNE STAVKE KAPITALA		0,00
1.6. Opći troškovi iz prethodne poslovne godine		8591416,08
	1.6.1. troškovi upravljanja fondom	1490329,16
	1.6.2. opći administrativni troškovi	6511054,80
	1.6.3. troškovi amortizacije i vrijednosno usklađenje dugotrajne imovine	148901,66
	1.6.4. rezerviranja za troškove i rizike	62053,99
	1.6.5. financijski rashodi i ostali troškovi	379076,47
II. KAPITALNI ZAHTEJEV PREMA ČLANKU 3. TOČKA 2. PRAVILNIKA (1/4 općih troškova iz prethodne poslovne godine)		2147854,02
III. KAPITALNI ZAHTEJEV PREMA ČLANKU 3. TOČKA 1. PRAVILNIKA (minimalni iznos temeljnog kapitala)		1000000,00
1.7. Dodatne informacije		274970,79
	1.7.1. Skupštinske odluke (izglasana dividenda tekuće godine)	0,00
	1.7.2. Skupštinske odluke (isplaćene dividende tekuće godine)	0,00
	1.7.3. Rezerve kapitala ostvarene emisijom dionica	0,00
	1.7.4. Dobit prethodne godine (rezerve za vlastite dionice)	0,00
	1.7.5. Neuključena dobit tekuće godine	274970,79
	1.7.6. Nerealizirani gubitak s osnova vrijednosnog usklađenja financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00
	1.7.7. Ostale revalorizacijske rezerve	0,00
I. Kapital		19253832,44
II. Kapitalni zahtjev prema članku 3. točka 2. Pravilnika (1/4 općih troškova iz prethodne poslovne godine)		2147854,02
III. Kapitalni zahtjev prema članku 3. točka 1. Pravilnika (minimalni iznos temeljnog kapitala)		1000000,00
IV. Višak (+)/manjak (-) kapitala		17105978,42

Obrazac KapDUIF

Izveštaj o kapitalu društva za upravljanje

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: HPB Invest d.o.o.

OIB: 77486858909

Za razdoblje: 01.01.-30.09.2013.

	Vrijednost na dan izvještaja, u HRK	Nominalna vrijednost/Trošak nabave, u HRK	Struktura ulaganja kapitala u %
Kapital	13500000,00		
Temeljni kapital	645943810,07		
Neto vrijednost imovine fondova pod upravljanjem			
Novčana sredstva	16451,14	16451,14	0,00000%
Depozit kod financijske institucije	13320287,75	13204842,00	0,00000%
Državne obveznice	0,00	0,00	0,00000%
Trezorski zapisi	0,00	0,00	0,00000%