

POSLOVNA GODINA

2016

KVARTAL

II

ID FONDA

6318

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2016

OIB FONDA

43449016606

IZVJEŠTAJI

- [01. Izvještaj o financijskom položaju](#)
- [02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti](#)
- [03. Izvještaj o novčanim tokovima-direktna metoda](#)
- [04. Izvještaj o novčanim tokovima-indirektna metoda](#)
- [05. Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda](#)
- [06. Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda](#)
- [07. Izvještaj o vrednovanju imovine UCITS fonda](#)
- [08. Bilješke uz financijske izvještaje](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

HPB Global fond

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv UCITS fonda: HPB Global fond

OIB UCITS fonda: 43449016606

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2016 - 30.06.2016

(u kunama)

Konta skupine	Polozicija	AOP	Zadnji dan Prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
10	Novčana sredstva	1	814.095	6.993.513
83+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0	0
81+84+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0	0
	Prenosivi vrijednosni papiri: (Σ AOP5+AOP10)	4	57.119.240	53.795.550
30+40+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	57.119.240	53.795.550
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	57.119.240	53.795.550
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0	0
	d) neuvršteni	9	0	0
50+80+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	0	0
35+51	Instrumenti tržišta novca	11	339.513	337.316
36+41	Udjeli UCITS fondova	12	0	0
34	Izvedenice	13	147.056	306.983
85	Ostala financijska imovina	14	0	0
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	13.013.477	19.864.273
<b>A</b>	<b>Ukupna imovina (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)</b>	<b>16</b>	<b>71.433.381</b>	<b>81.297.635</b>
<b>990-994</b>	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	<b>17</b>	<b>20.739.180</b>	<b>10.071.317</b>
20+21+28*	Obveze s osnovne ulaganja u financijske instrumente	18	12.979.580	19.533.116
22+28*	Ostale financijske obveze	19	0	0
	<b>Financijske obveze (AOP18+AOP19)</b>	<b>20</b>	<b>12.979.580</b>	<b>19.533.116</b>
23	Obveze prema društvu za upravljanje	21	98.778	102.479
24	Obveze prema depozitaru	22	12.333	12.793
25	Obveze s osnovne dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	26.811	14.462
26	Obveze prema imateljima udjela	24	0	8.103
27+28*	Ostale obveze UCITS fonda	25	91	91
	<b>Ostale obveze (Σ od AOP21 do AOP25)</b>	<b>26</b>	<b>138.013</b>	<b>137.927</b>
<b>B</b>	<b>Ukupno obveze UCITS fonda (AOP20+AOP26)</b>	<b>27</b>	<b>13.117.592</b>	<b>19.671.043</b>
<b>C**</b>	<b>Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP27)</b>	<b>28</b>	<b>58.315.788</b>	<b>61.626.591</b>
<b>D**</b>	<b>Broj izdanih udjela</b>	<b>29</b>	<b>635.063,4781</b>	<b>661.391,9668</b>
<b>E**</b>	<b>Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29)</b>	<b>30</b>	<b>91,8267</b>	<b>93,1771</b>
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	172.413.294	174.838.860
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	4.137.465	885.237
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	-118.234.970	-114.097.506
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0	0
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	35	0	0
<b>F</b>	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP31 do AOP35)</b>	<b>36</b>	<b>58.315.788</b>	<b>61.626.591</b>
<b>995-999</b>	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	<b>37</b>	<b>20.739.180</b>	<b>10.071.317</b>

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv UCITS fonda: HPB Global fond  
 OIB UCITS fonda: HPB Invest d.o.o. 43449016606  
 Izveštajno razdoblje: 01.01.2016 - 30.06.2016

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	8.918.507	440.150
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	1.579.370	90.682
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)</b>	<b>40</b>	<b>7.339.137</b>	<b>349.469</b>
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	41	14.694.599	13.662.803
71y	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	2.188.857	1.495.441
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	21.592.033	13.633.449
60y	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	44	2.390.924	1.922.576
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 41 + AOP 42 – AOP43 – AOP 44)</b>	<b>45</b>	<b>-7.099.501</b>	<b>-397.781</b>
70	Prihodi od kamata	46	673.197	708.013
71x	Ostale pozitivne tečajne razlike	47	2.259.249	1.299.645
74	Prihodi od dividendi	48	418.206	599.237
75	Ostali prihodi	49	790.691	100.000
	<b>Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP46 do AOP49)</b>	<b>50</b>	<b>4.141.342</b>	<b>2.706.895</b>
67	Rashodi od kamata	51	0	0
60x	Ostale negativne tečajne razlike	52	1.976.506	1.069.316
61	Rashodi s osnovna odnosa s društvom za upravljanje	53	575.572	600.886
65	Naknada depozitaru	54	71.947	75.111
66	Transakcijski troškovi	55	27.681	3.792
64	Umanjenje imovine	56	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	24.816	24.242
	<b>Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP51 do AOP57)</b>	<b>58</b>	<b>2.676.522</b>	<b>1.773.346</b>
	<b>Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58)</b>	<b>59</b>	<b>1.704.457</b>	<b>885.237</b>
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	60	0	0
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	61	0	0
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP 60 + AOP 61)</b>	<b>62</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP62)</b>	<b>63</b>	<b>1.704.457</b>	<b>885.237</b>
	Reklasifikacijske usklade	64	0	0

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv UCITS fonda: HPB Global fond

OIB UCITS fonda: 43449016606

Izveštajno razdoblje: 01.01.2016 - 30.06.2016

(u kunama)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	65	5.443.555	10.384.887
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	66	-5.881.544	-7.850.974
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	67	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	68	-337.206	0
Primici od prodaje udjela UCITS fondova	69	0	0
Izdaci od kupnje udjela UCITS fondova	70	0	0
Primici od ulaganja u izvedenice	71	159.075	294.465
Izdaci od ulaganja u izvedenice	72	0	0
Primici od dividendi	73	227.004	292.219
Primici od kamata	74	608.291	1.033.592
Izdaci za kamate	75	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	76	3.065.543	0
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o kupnji i ponovnoj prodaji	77	0	0
Izdaci od naknada za upravljanje	78	-573.615	-596.939
Izdaci za naknade depozitaru	79	-71.702	-74.617
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove UCITS fonda	80	-32.316	-25.628
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	81	2.986.458.844	2.325.001.689
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	82	-2.992.821.013	-2.324.656.500
<b>Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP65 do AOP82)</b>	<b>83</b>	<b>-3.755.083</b>	<b>3.802.194</b>
Primici od izdavanja udjela	84	1.364.730	3.361.125
Izdaci od otkupa udjela	85	-532.137	-943.877
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	86	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	87	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	88	0	0
<b>Novčani tijek iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP84 do AOP88)</b>	<b>89</b>	<b>832.593</b>	<b>2.417.248</b>
<b>Efekti promjene tečaja stranih valuta</b>	<b>90</b>	<b>-70.508</b>	<b>-40.025</b>
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP83+ AOP89+AOP90)</b>	<b>91</b>	<b>-2.992.999</b>	<b>6.179.417</b>
<b>Novac na početku razdoblja</b>	<b>92</b>	<b>8.554.644</b>	<b>814.095</b>
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP91+AOP92)</b>	<b>93</b>	<b>5.561.645</b>	<b>6.993.513</b>

Izveštaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Naziv UCITS fonda: HPB Global fond

OIB UCITS fonda: 43449016606

Izveštajno razdoblje: 01.01.2016 - 30.06.2016

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	94	1.704.457	885.237
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	95	-202.067	-427.135
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	96	0	0
Prihodi od kamata	97	-693.040	-900.008
Rashodi od kamata	98	0	0
Prihodi od dividendi	99	-419.786	-600.091
Umanjenje financijske imovine	100	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	101	-9.884.318	3.542.277
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	102	2.449.725	7.636
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	103	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	104	-125.488	-159.928
Primici od kamata	105	631.588	1.103.117
Izdaci od kamata	106	0	0
Primici od dividendi	107	228.718	293.019
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	108	3.064.748	0
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	109	-45.018.082	-6.543.723
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	110	44.303.957	6.553.536
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	111	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	112	5.440	4.161
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	113	2.931.291	-4.246
<b>Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP94 do AOP113)</b>	<b>114</b>	<b>-1.022.857</b>	<b>3.753.851</b>
Primici od izdavanja udjela	115	1.510.798	3.378.812
Izdaci od otkupa udjela	116	-3.480.940	-953.246
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	117	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	118	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	119	0	0
<b>Novčani tijek iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP115 do AOP119)</b>	<b>120</b>	<b>-1.970.142</b>	<b>2.425.566</b>
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP114+AOP120)</b>	<b>121</b>	<b>-2.992.999</b>	<b>6.179.417</b>
<b>Novac na početku razdoblja</b>	<b>122</b>	<b>8.554.644</b>	<b>814.095</b>
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122)</b>	<b>123</b>	<b>5.561.645</b>	<b>6.993.513</b>

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda:HPB Global fond

OIB UCITS fonda: 43449016606

Izveštajno razdoblje: 01.01.2016 - 30.06.2016

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	124	1.704.457	885.237
Ostala sveobuhvatna dobit	125	0	0
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124+AOP125)</b>	<b>126</b>	<b>1.704.457</b>	<b>885.237</b>
Primici od prodaje izdanih udjela UCITS fonda	127	1.510.798	3.378.812
Izdaci od povlačenja izdanih udjela UCITS fonda	128	-3.480.940	-953.246
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127+ AOP129)</b>	<b>129</b>	<b>-1.970.142</b>	<b>2.425.566</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+ AOP129)</b>	<b>130</b>	<b>-265.685</b>	<b>3.310.803</b>

Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda\*

Naziv UCITS fonda: HPB Global fond

OIB UCITS fonda: 43449016606

Izveštajno razdoblje: 01.01.2016 - 30.06.2016

Pozicija	Tekuće razdoblje	Zadnji dan prethodne (n) poslovne godine	Zadnji dan prethodne (n-1) poslovne godine	Zadnji dan prethodne (n-2) poslovne godine	Zadnji dan prethodne (n-3) poslovne godine
Neto imovina UCITS fonda	61.626.591,22	58.315.788,49	56.367.339,15	50.909.311,44	54.697.874,99
Broj udjela UCITS fonda	661.391,97	635.063,48	659.632,86	670.357,62	694.551,27
Cijena udjela UCITS fonda	93,18	91,83	85,45	75,94	78,75
	Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	635.063,48	659.632,86	670.357,62	694.551,27	846.371,39
Broj izdanih udjela UCITS fonda	36.680,64	19.702,80	834,69	1.072,64	65.204,17
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	10.352,15	44.272,18	11.559,46	25.266,29	217.024,29
Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja	661.391,97	635.063,48	659.632,86	670.357,62	694.551,27
Pokazatelj ukupnih troškova	0,0114	0,0231	0,0232	0,0240	0,0237
Isplaćena dobit po udjelu	-	-	-	-	-
Najniža cijena udjela UCITS fonda	90,18	85,22	75,38	75,60	77,88
Najviša cijena udjela UCITS fonda	94,48	91,83	85,45	84,75	90,94
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	62.474.242,7500	59.951.928,9000	56.367.339,1500	58.686.726,0300	76.980.196,2700
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	57.243.489,0400	55.994.728,2800	50.443.292,6900	50.679.541,0600	50.880.472,6900

Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je UCITS fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja

Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima	Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju	Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe
Erste Banka	64,99%	0,00%
Privredna banka Zagreb	11,37%	0,00%
Hrvatska Poštanska Banka d.d.	23,64%	0,08%

\* za svaku klasu udjela UCITS fonda potrebno je pojedinačno sastaviti izvještaj o posebni pokazateljima UCITS fonda (osim u dijelu iskazivanja informacija o trgovanju) ako prava iz pojedine klase

Naziv UCITS fonda: HPB Global fond  
 OIB UCITS fonda: 43449016606

Izveštajno razdoblje: 01.01.2016 - 30.06.2016

(u kunama)

Metoda vrednovanja		Pravilnik o vrednovanju imovine UCITS fonda	Zadnji dan prethodne poslovne godine	%NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	%NAV	
Fer vrijednost	<b>Financijska imovina</b>						
	1. razina (MSFI 7)	članak 7. stavak 1.	članak 8. stavak 1. točka a)	33.205.348,34	56,94%	26.313.640,35	42,70%
		članak 9. stavak 1.	članak 8. stavak 1. točka b)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 7. stavak 3.		15.362.640,94	26,34%	11.569.164,05	18,77%
		članak 7. stavak 5.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
	2. razina (MSFI 7)	članak 7. stavci 4. i 6.		339.512,60	0,58%	337.315,88	0,55%
		članak 9. stavci 2., 3. i 5.		147.055,62	0,25%	306.983,28	0,50%
		članak 11.	članak 8. stavak 1. točka c)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	3. razina (MSFI 7)	članak 9. stavak 5.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 11.	članak 8. stavak 1. točka c)	8.551.250,97	14,66%	15.912.745,81	25,82%
	<b>Financijske obveze</b>						
	1. razina	članak 7. i članak 9.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
	2. razina	članak 9.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
	3. razina	članak 11. i članak 9.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
Amortizirani trošak	Imovina	članak 12. i članak 14.	13.827.572,44	23,71%	26.857.785,29	43,58%	
	Obveze	članak 12. i članak 14.	-13.117.592,41	-22,49%	-19.671.043,45	-31,92%	
Trošak nabave	Imovina	članak 13. stavak 10.	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
		-	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
	Obveze	-	0,00	0,00%	0,00	0,00%	

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv UCITS fonda: **HPB Global fond**  
 OIB UCITS fonda: **43449016606**

Za razdoblje: **01.01.2016 - 30.06.2016**

Financijski izvještaji pripremljeni su u skladu sa Zakonom o investicijskim fondovima (NN br.16/13, 143/14, 44/16, ) Pravilnikom o utvrđivanju neto vrijednosti imovine UCITS fonda i cijene udjela u UCITS fondu (NN, br. 100/13,101/15) te Pravilnikom o strukturi i sadržaju godišnjih i polugodišnjih izvještaja i drugih izvještaja UCITS fonda (NN br. 100/13, 81/14, 39/16).

Sukladno Zakonu o Računovodstvu Uprava društva HPB Invest d.o.o. , za upravljanje investicijskim fondovima dužna je pobrinuti se da financijski izvještaji Fonda budu sastavljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, koji su usvojeni u Europskoj Uniji tako da pružaju istinit i fer pregled stanja u Fondu kao i njegove rezultate poslovanja za navedeno razdoblje. Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga je 27. rujna 2014.godine objavila Tehničku uputu za izradu i dostavu godišnjih i polugodišnjih izvještaja i drugih izvještaja UCITS fondova u elektroničkom obliku.

Datum izvještaja:  
Zagreb, 30.06.2016

Ovlaštena osoba društva za  
 upravljanje:  
 Predsjednik uprave: Boris Guljaš ; Član uprave Lidija G

Boris Guljaš  
 Predsjednik Uprave

Lidija G  
 Član Uprave

rbešić