

POSLOVNA GODINA

2023

KVARTAL

I

ID DRUŠTVA

3798

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2023

OIB DRUŠTVA

77486858909

IZVJEŠTAJI

- [01. Izveštaj o finansijskom položaju](#)
- [02. Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti](#)
- [03. Izveštaj o novčanim tokovima-direktna metoda](#)
- [04. Izveštaj o novčanim tokovima-indirektna metoda](#)
- [05. Izveštaj o promjenama kapitala](#)
- [06. Depoziti](#)
- [07. Dionice](#)
- [08. Dužnički vrijednosni papiri](#)
- [09. Instrumenti tržišta novca](#)
- [10. Udjeli u investicijskim fondovima](#)
- [11. Izvedenice](#)
- [12. Poslovni udjeli](#)
- [13. Repo ugovori i obrnuti repo ugovor](#)
- [14. Kolateral repo ugovora i obrnuti repo ugovor](#)
- [15. Ostala imovina](#)

DRUŠTVO ZA UPRAVLJANJE

HPB Invest d.o.o.

Izveštaj o financijskom položaju

ID društva za upravljanje: 3798

OIB društva za upravljanje: 77486858909

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

Izveštajno razdoblje: 4.30.06.2023

(u EUR)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	IMOVINA	1		
10+13	Novčana sredstva	2	571.421,04	67.470,59
30+31+13*	Financijska imovina po fer vrijednosti	3	0,00	101.675,00
32+13*	Financijska imovina po amortiziranom trošku	4	0,00	304.114,23
11	Potraživanja s osnove upravljanja fondovima i portfeljima	5	90.154,70	59.640,30
12+13+14+15+16+17	Ostala potraživanja	6	49.240,46	49.623,16
01	Nekretnine, postrojenja i oprema	7	53.534,87	38.633,19
00	Nematerijalna imovina	8	33.434,98	26.145,07
19x	Odgođena porezna imovina	9	0,00	0,00
02+03+19 (osim 19x)	Ostala imovina	10	0,00	0,00
	Ukupna imovina (AOP2 do AOP10)	11	797.786,05	647.301,54
98	IZVANBILANČNI ZAPISI	12	0,00	0,00
	KAPITAL I OBVEZE	13		
	Kapital i rezerve (AOP15 do AOP20)	14	639.097,14	531.683,83
90	Temeljni kapital	15	663.614,04	663.614,04
91+92+94	Rezerve kapitala	16	0,00	0,00
93x	Rezerve fer vrijednosti	17	0,00	0,00
93y	Ostale revalorizacijske rezerve	18	0,00	0,00
950+951	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	19	85.063,96	-24.516,90
952+953	Dobit ili gubitak tekuće godine	20	-109.580,86	-107.413,31
	Obveze (Σ od AOP22 do AOP25)	21	158.688,91	115.617,71
20	Obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	22	26.327,47	20.348,21
21+23*	Financijske obveze	23	47.600,61	33.559,53
24+25+26+27+28+29	Ostale obveze	24	84.760,83	61.709,97
29x	Odgođene porezne obveze	25	0,00	0,00
	Ukupno kapital obveze (AOP14+AOP21)	26	797.786,05	647.301,54
99	IZVANBILANČNI ZAPISI	27	0,00	0,00

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

ID društva za upravljanje: 3798
 OIB društva za upravljanje: 77486858909
 Naziv društva za upravljanje: HPB Invest d.o.o.
 Izveštajno razdoblje: 4.30.06.2023

(u EUR)				
Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	Prihodi od upravljanja fondovima (AOP29+AOP32+AOP35+AOP38)	28.	564.372,96	367.433,90
700	Naknada za upravljanje (AOP30+AOP31)	29.	516.151,96	367.129,63
700x	UCITS fondom	30.	516.151,96	367.129,63
700y	Alternativnim investicijskim fondom	31.	0,00	0,00
702	Prihod od ulaznih naknada (AOP33+AOP34)	32.	0,00	0,00
702x	UCITS fonda	33.	0,00	0,00
702y	Alternativnog investicijskog fonda	34.	0,00	0,00
703	Prihod od izlaznih naknada (AOP36+AOP37)	35.	48.221,00	304,27
703x	UCITS fonda	36.	48.221,00	304,27
703y	Alternativnog investicijskog fonda	37.	0,00	0,00
701+709	Ostali prihodi	38.	0,00	0,00
	Rashodi od upravljanja fondovima (AOP40+AOP41)	39.	-250.672,53	-136.965,06
-642	Troškovi za posredovanje u prodaji udjela	40.	-154.005,71	-116.196,17
-640-641-643	Ostali rashodi	41.	-96.666,81	-20.768,89
	Neto rezultat od upravljanja fondovima (AOP28+AOP39)	42.	313.700,44	230.468,84
71	Neto prihod od upravljanja portfeljem	43.	0,00	0,00
72	Prihod od investicijskog savjetovanja	44.	0,00	0,00
-184	Opći i administrativni troškovi poslovanja	45.	-322.633,83	-349.078,94
	Neto finansijski rezultat (sum od AOP47 do AOP50)	46.	-569,64	6.241,42
730-680	Neto prihod od kamata	47.	-255,53	4.084,13
74-681	Neto tečajne razlike	48.	-30,32	162,97
	Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	49.	-283,80	319,32
731+732+752+7602+7603-6702-6703	Ostali prihodi i rashodi od finansijskih instrumenata	50.	0,00	1.675,00
77+78-+761-671	Ostali prihodi i rashodi	51.	5.350,02	4.955,37
	Ukupni prihodi	52.	569.970,06	379.244,04
	Ukupni rashodi	53.	-574.123,08	-486.657,35
	Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP42+AOP43+AOP44+AOP45+AOP46+AOP51)	54.	-4.153,02	-107.413,31
	Porez na dobit	55.	0,00	0,00
	Dobit ili gubitak (AOP54-AOP55)	56.	-4.153,02	-107.413,31
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP58+AOP63)	57.	0,00	0,00
	Stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka (sum od AOP59 do AOP62)	58.	0,00	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina	59.	0,00	0,00
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	60.	0,00	0,00
	Promjene na ostalim stavkama koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka	61.	0,00	0,00
	Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	62.	0,00	0,00
	Stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP64+AOP67+AOP70)	63.	0,00	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP65+AOP66)	64.	0,00	0,00
	a) nerealizirani dobiti/gubici	65.	0,00	0,00
	b) preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	66.	0,00	0,00
	Promjene na ostalim stavkama koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP68+AOP69)	67.	0,00	0,00
	a) dobiti/gubici	68.	0,00	0,00
	b) preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	69.	0,00	0,00
	Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka	70.	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP56+AOP57)	71.	-4.153,02	-107.413,31

Izvještaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

ID društva za upravljanje: 3798
 OIB društva za upravljanje: 77486858909
 Naziv društva za upravljanje: HPB Invest d.o.o.
 Izvještajno razdoblje: 4.30.06.2023

(u EUR)

Konta skupine	Polozija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	Neto novčani tokovi od poslovnih aktivnosti (AOP73 do AOP82)	72.	29.608,84	-103.127,42
	Primici od naknade za upravljanje fondovima	73.	544.368,30	377.357,19
	Primici od ostalih naknada i provizija	74.	70.022,93	277,68
	Ostali primici od fondova	75.	34.794,40	28.133,12
	Izdaci s osnove upravljanja fondovima i porfeljima	76.	-286.622,16	-139.951,40
	Novac isplaćen dobavljačima	77.	-103.149,81	-120.594,20
	Novac isplaćen zaposlenicima	78.	-198.930,05	-227.867,93
	Izdaci za kamate	79.	0,00	0,00
	Izdaci za porez	80.	-9.513,98	-6.105,99
	Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	81.	8.929,57	8.011,97
	Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	82.	-30.290,36	-22.387,86
	Neto novčani tokovi od investicijskih aktivnosti (sum od AOP84 do AOP93)	83.	-43.724,88	-401.305,32
	Primici od prodaje finansijskih instrumenata	84.	0,00	0,00
	Izdaci za kupnju finansijskih instrumenata	85.	0,00	-400.000,00
	Primici od kamata	86.	4,06	0,93
	Primici od dividendi	87.	0,00	0,00
	Izdaci po plasmanima u dane kredite i ostale finansijske instrumente	88.	0,00	0,00
	Primici od naplata danih kredita i ostalih finansijskih instrumenata	89.	0,00	0,00
	Izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	90.	-43.728,94	-1.306,25
	Primici od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	91.	0,00	0,00
	Ostali primici iz investicijskih aktivnosti	92.	0,00	0,00
	Ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti	93.	0,00	0,00
	Neto novčani tokovi od finansijskih aktivnosti (sum od AOP95 do AOP103)	94.	0,00	0,00
	Uplate vlasnika društva za upravljanje	95.	0,00	0,00
	Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela	96.	0,00	0,00
	Isplata dividendi ili udjela u dobiti	97.	0,00	0,00
	Primici od kredita	98.	0,00	0,00
	Izdaci za otplatu primljenih kredita	99.	0,00	0,00
	Primici po izdanim finansijskim instrumentima	100.	0,00	0,00
	Izdaci po izdanim finansijskim instrumentima	101.	0,00	0,00
	Ostali primici iz finansijskih aktivnosti	102.	0,00	0,00
	Ostali izdaci iz finansijskih aktivnosti	103.	0,00	0,00
	Efekt promjene tečaja stranih valuta	104.	-29,33	162,97
	Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava (AOP72+AOP83+AOP94+AOP104)	105.	-14.145,37	-504.269,77
	Novac na početku razdoblja	106.	790.606,25	571.764,08
	Novac na kraju razdoblja (AOP105+AOP106)	107.	776.460,88	67.494,31

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA								
Kapital i rezerve Pozicija	Raspodjeljivo vlasnicima matice						Raspodjeljivo nekontrolirajući m interesima	Ukupno kapital i rezerve
	Upisani kapital	Rezerve kapitala	Rezerve fer vrijednosti	Ostale revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja)		
Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	663.614,04	0,00	0,00	0,00	80.846,08	110.396,13	0,00	854.856,25
Promjene računovodstvenih politika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	663.614,04	0,00	0,00	0,00	80.846,08	110.396,13	0,00	854.856,25
Dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-109.580,86	0,00	-109.580,86
Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali dobiti i gubici od ulaganja u financijske instrumente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale nevlasničke promjene kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	110.396,13	-110.396,13	0,00	0,00
Porez na stavke izravno priznate ili prenesene iz kapitala i rezervi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)	0,00	0,00	0,00	0,00	110.396,13	-219.976,98	0,00	-109.580,86
Povećanje/smanjenje temeljnog kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale uplate vlasnika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Isplata udjela u dobiti	0,00	0,00	0,00	0,00	-106.178,25	0,00	0,00	-106.178,25
Ostale raspodjele vlasnicima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine	663.614,04	0,00	0,00	0,00	85.063,96	-109.580,86	0,00	639.097,14
Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	663.614,04	0,00	0,00	0,00	85.063,96	-109.580,86	0,00	639.097,14
Promjene računovodstvenih politika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	663.614,04	0,00	0,00	0,00	85.063,96	-109.580,86	0,00	639.097,14
Dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-107.413,31	0,00	-107.413,31
Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali dobiti i gubici od ulaganja u financijske instrumente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale nevlasničke promjene kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	-109.580,86	109.580,86	0,00	0,00
Porez na stavke izravno priznate ili prenesene iz kapitala i rezervi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi tekuće godine (tekućeg razdoblja)	0,00	0,00	0,00	0,00	-109.580,86	2.167,55	0,00	-107.413,31
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale uplate vlasnika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Isplata udjela u dobiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale raspodjele vlasnicima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine	663.614,04	0,00	0,00	0,00	-24.516,90	-107.413,31	0,00	531.683,83

BIC banke	Naziv banke	Ugovoreni iznos u valuti glavnice	Oznaka valute	Iznos kamata u valuti	Zbroj glavnice i kamate u EUR	Umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke u EUR
ESBCHR22	ERSTE & STEIERMÄRKISCHE BAN	304.114,23	EUR	305,39	304.419,62	0,00

ISIN	Naziv izdavatelja	Nominalna vrijednost u valuti	Oznaka valute	Fer cijena	Iznos kamata u valuti	Zbroj glavnice i kamate u EUR	Udjel u izdanju	Umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke u EUR
XS2641055012	NOVA LJUBLJANSKA E	1	EUR	1,01675	77,88	78,89675	0,02	0