

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

OIB: 77486858909

Na datum: 30.06.2021.

(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				
	IMOVINA	1		
10+13	Novčana sredstva	2	5.860.625,70	6.405.955,54
30+31+13*	Financijska imovina po fer vrijednosti	3	0,00	0,00
32+13*	Financijska imovina po amortiziranom trošku	4	0,00	0,00
11	Potraživanja vezana uz upravljanje fondovima i portfeljom	5	918.104,56	810.380,67
12+13+14+15+16+17	Ostala potraživanja	6	318.982,64	176.694,92
01	Nekretnine, postrojenja i oprema	7	615.657,41	626.922,19
00	Nematerijalna imovina	8	178.304,94	109.467,10
19x	Odgodena porezna imovina	9	0,00	0,00
02+03+19 (osim 19x)	Ostala imovina	10	13.937,52	13.937,52
Ukupna imovina (AOP2 do AOP10)		1	7.905.612,77	8.143.357,94
98	IZVANBILANČNI ZAPISI	12		
P A S I V A				
Konto	KAPITAL I OBVEZE	13		
	Kapital i rezerve (AOP15 do AOP20)	14	6.509.134,77	5.963.126,30
90	Temeljni kapital	15	5.000.000,00	5.000.000,00
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	555.092,31	609.134,77
952+953	Dobit ili gubitak tekuće godine	20	954.042,46	353.991,53
	Obveze (Σ od AOP22 do AOP25)	21	1.396.478,00	2.180.231,64
20	Obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljom	22	331.426,54	329.351,02
21+23*	Financijske obveze	23	0,00	0,00
24+25+26+27+28+29	Ostale obveze	24	1.065.051,46	1.850.880,62
29x	Odgodene porezne obveze	25	0,00	0,00
F. Ukupno kapital obveze (AOP14+AOP21)		26	7.905.612,77	8.143.357,94
99	IZVANBILANČNI ZAPISI	27		

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

OIB: 77486858909

Za razdoblje: 01.01. - 30.06.2021.

(u HKN)

Konto	P o z i c i j a		AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	Prihodi od upravljanja fondovima (AOP29+AOP32+AOP35+AOP38)		28	5.072.411,99	4.693.887,03
700		Naknada za upravljanje	29	4.888.564,76	4.687.167,06
700x		UCITS fondom	30	4.888.564,76	4.687.167,06
700y		alternativnim investicijskim fondom	31	0,00	0,00
702		Prihodi od ulaznih naknada (AOP33+AOP34)	32	183.847,23	0,00
702x		UCITS fonda	33	183.847,23	0,00
702y		alternativnog investicijskog fonda	34	0,00	0,00
703		Prihodi od izlaznih naknada (AOP36+AOP37)	35	0,00	6.719,97
703x		UCITS fonda	36		6.719,97
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	-2.204.710,30	-1.976.430,39
-642	1.	Troškovi za posredovanja u prodaji udjela	40	-1.593.958,25	-1.361.365,41
-640-641-643	2.	Ostali rashodi	41	-610.752,05	-615.064,98
	Neto rezultat od naknada od upravljanja investicijskim fondovima (AOP28 +AOP39)		42	2.867.701,69	2.717.456,64
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	-2.251.762,95	-2.330.823,99
	Neto finansijski rezultat (AOP47 do AOP50)		46	-14.232,82	6.815,34
730-680		Neto prihod od kamata	47	-3.468,53	-1.903,07
74-681		Neto tečajne razlike	48	-4.634,30	-731,75
		Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	49	-6.129,99	9.450,16
731+732+752+7602+7603-6702-6703		Ostali prihodi i rashodi od finansijskih instrumenata	50	0,00	
77+78+761-671	Ostali prihodi i rashodi poslovanja		51	37.743,67	38.249,00
	Ukupni prihodi		52	5.112.533,05	4.741.944,19
	Ukupni rashodi		53	-4.473.083,46	-4.310.247,20
	Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP42+AOP43+AOP44+AOP45+AOP46+AOP51)		54	639.449,59	431.696,99
	Porez na dobit		55	115.100,93	77.705,46
	Dobit ili gubitak (AOP54 - AOP55)		56	524.348,66	353.991,53
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP58+AOP63)		57	0,00	0,00
	Stavke koj neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka (AOP59 DO AOP62)		58	0,00	0,00
		Promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine)	59		
		Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	60		
		Promjene na ostalim stavkama koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka	61		
		Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	62		
	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
		- nerealizirani dobiti/gubici	65		
		- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	66		
		Promjene na ostalim stavkama koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP68+AOP69)	67	0,00	0,00
		- dobiti/gubici	68		
		- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	69		
		Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka	70		
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP56+AOP57)		71	524.348,66	353.991,53

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

OIB: 77486858909

I Za razdoblje: 01.01. - 30.06.2021.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Neto novčani tok od poslovnih aktivnosti (Σ AOP73 do AOP82)	72	714.099,30	622.348,72
Primici od naknade za upravljanje fondovima	73	5.095.582,47	4.677.451,97
Primici od ostalih naknada i provizija	74	182.887,15	6.417,75
Ostali primici od fondova	75	265.959,07	248.209,46
Izdaci s osnove upravljanja fondovima i porfeljima	76	-2.438.519,41	-2.107.090,26
Novac isplaćen dobavljačima	77	-883.979,76	-565.665,35
Novac isplaćen zaposlenicima	78	-1.426.827,19	-1.471.762,63
Izdaci za kamate	79	0,00	0,00
Izdaci za porez	80	-39.730,76	-108.857,39
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	81	64.653,91	60.674,72
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	82	-105.926,18	-117.029,55
Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti (Σ AOP84 do AOP93)	83	-11.878,64	-85.740,73
Primici od prodaje financijskih instrumenata	84	0,00	0,00
Izdaci za kupnju financijskih instrumenata	85	0,00	0,00
Primici od kamata	86	35,99	31,77
Primici od dividendi	87	0,00	0,00
Izdaci po plasmanima u dane kredite i ostale financijske instrumente	88	0,00	0,00
Primici od naplata danih kredita i ostalih financijskih instrumenata	89	0,00	0,00
Izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	90	-11.914,63	-85.772,50
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 tok od financijskih aktivnosti (Σ AOP95 do AOP103)	94	-2.003.673,58	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 dividende ili udjela u dobiti	97	-2.003.673,58	0,00
Primici od kredita	98	0,00	0,00
Izdaci za otplatu primljenih kredita	99	0,00	0,00
Primici po izdanim financijskim instrumentima	100	0,00	0,00
Izdaci po izdanim financijskim instrumentima	101	0,00	0,00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	102	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	103	0,00	0,00
IV. Efekti promjene tečaja stranih valuta	104	-2.803,18	-728,31
IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP72+AOP83+AOP94+AOP104)	105	-1.304.256,10	535.879,68
V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	106	6.914.296,54	5.870.780,49
VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP105+AOP106)	107	5.610.040,44	6.406.660,17

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA - stanje na dan 30.06.2021.								
								u kunama
Kapital i rezerve Pozicija	Raspodjeljivo vlasnicima matice							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)	Raspodjeljivo vlasnicima nekontrolirajućih interesa	
Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00
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)	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00
Dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	2.558.765,89	954.042,46	0,00	3.512.808,35
Promjene fer vrijednosti finansijskih instrumenata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali dobiti i gubici od ulaganja u finansijske 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 ne vlasničke promjene kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	1.003.673,58	-1.003.673,58	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	3.562.439,47	-49.631,12	0,00	3.512.808,35
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	-2.003.673,58	0,00	0,00	-2.003.673,58
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	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.558.765,89	-49.631,12	0,00	6.509.134,77
Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00
Promjena 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)	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00
Dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	1.509.134,77	353.991,53	0,00	1.863.126,30
Promjene fer vrijednosti finansijskih instrumenata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali dobiti i gubici od ulaganja u finansijske 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 ne vlasničke promjene kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	954.042,46	-954.042,46	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	2.463.177,23	-600.050,93	0,00	1.863.126,30
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/dividenda	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	-900.000,00	0,00	0,00	-900.000,00
Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.563.177,23	-600.050,93	0,00	5.963.126,30