

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

II

ID FONDA

6318

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2012

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. Bilješke uz financijske izvještaje](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

**HPB Global fond**

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: HPB Global fond

OIB fonda: 43449016606

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

Izvještajno razdoblje: 01.01.2012 - 30.06.2012

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12.2011	30.06.2012
	<b>FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)</b>	1	<b>75.958.455</b>	<b>51.646.640</b>
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	1.104.210	17.469.127
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	<b>74.854.245</b>	<b>34.177.513</b>
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	74.854.245	34.177.513
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0	0
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijea	7	0	0
	<b>OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)</b>	8	<b>5.005.447</b>	<b>60.668.296</b>
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	3.768.382	60.091.880
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	14.592	164.917
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0	0
15	Potraživanja od društva za upravljanje	12	0	0
16	Potraživanja od depozitne banke	13	0	0
17	Ostala potraživanja fonda	14	0	0
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	1.222.473	411.499
A	<b>UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)</b>	16	<b>80.963.902</b>	<b>112.314.936</b>
990-994	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	17	<b>30.513.587</b>	<b>0</b>
	<b>FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)</b>	18	<b>4.511.346</b>	<b>60.080.800</b>
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	4.209.294	60.080.800
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	302.052	0
	<b>OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)</b>	21	<b>228.800</b>	<b>237.653</b>
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	136.768	85.049
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	17.014	10.631
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	59.373	30.219
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	15.645	111.754
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	<b>Ukupno obveze (AOP18+AOP21)</b>	28	<b>4.740.146</b>	<b>60.318.453</b>
C	<b>Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)</b>	29	<b>76.223.756</b>	<b>51.996.483</b>
D	<b>Broj izdanih udjela</b>	30	<b>846.371</b>	<b>642.806</b>
E	<b>Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)</b>	31	<b>90,0595</b>	<b>80,8899</b>
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	191.441.498	173.217.762
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-6.852.012	-6.003.537
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-108.365.730	-115.217.742
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	0	0
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
F	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)</b>	37	<b>76.223.756</b>	<b>51.996.483</b>
995-999	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	38	<b>30.513.587</b>	<b>0</b>

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: HPB  
Global fond  
OIB fonda: 43449016606

Izveštajno razdoblje: 01.01.2012 - 30.06.2012

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2011 - 30.06.2011	01.01.2012 - 30.06.2012
	<b>PRIHODI OD ULAGANJA</b>	39	<b>0</b>	<b>0</b>
73	Realizirani dobiti od prodaje finansijskih instrumenata	40	692.399	1.992.348
70	Prihodi od kamata	41	937.520	659.568
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih finansijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	3.070.458	1.379.104
74	Prihodi od dividendi	43	1.440.519	443.158
75	Ostali prihodi	44	126.304	3.380.948
	<b>Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)</b>	<b>45</b>	<b>6.267.200</b>	<b>7.855.126</b>
	<b>RASHODI</b>	46	<b>0</b>	<b>0</b>
63	Realizirani gubici od prodaje finansijskih instrumenata	47	257.037	7.266.263
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih finansijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	3.225.889	925.636
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	937.950	596.830
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	117.244	74.604
66	Transakcijski troškovi	52	4.153	5.301
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	97.578	129.344
	<b>Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)</b>	<b>55</b>	<b>4.639.851</b>	<b>8.997.978</b>
	<b>Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)</b>	<b>56</b>	<b>1.627.349</b>	<b>-1.142.852</b>
	<b>NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE</b>	57	<b>0</b>	<b>0</b>
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u finansijske instrumente	58	2.723.697	-3.657.086
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	-56.745	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-134.025	-1.203.599
	<b>Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)</b>	<b>61</b>	<b>2.532.927</b>	<b>-4.860.685</b>
	<b>Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)</b>	<b>62</b>	<b>4.160.276</b>	<b>-6.003.537</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)</b>	<b>63</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Nerealizirani dobiti/gubici finansijske imovine raspoložive za prodaju	64	0	0
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)</b>	<b>66</b>	<b>4.160.276</b>	<b>-6.003.537</b>
	<b>Reklasifikacijske usklade</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: HPB Global fond

OIB fonda: 43449016606

Izvjestajno razdoblje: 01.01.2012 - 30.06.2012

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2011 - 30.06.2011	01.01.2012 - 30.06.2012
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)</b>	<b>98</b>	<b>-8.591.943</b>	<b>34.588.653</b>
Dobit ili gubitak	99	4.160.276	-6.003.537
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	-134.025	453.468
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-937.520	-659.568
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-1.440.519	-443.158
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	-17.265.220	39.921.212
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	1.428.618	1.470.542
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	1.297.956	292.833
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	500.000	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	161.189	-56.323.498
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	0	0
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	3.635.355	55.871.506
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	12.900	-58.102
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-10.953	66.955
<b>Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)</b>	<b>119</b>	<b>3.386.902</b>	<b>-18.223.736</b>
Primici od izdavanja udjela	120	4.662.697	32.100
Izdaci od povlačenja udjela	121	-1.275.795	-18.255.836
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0	0
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP98+ AOP119)</b>	<b>124</b>	<b>-5.205.041</b>	<b>16.364.917</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>125</b>	<b>12.941.171</b>	<b>1.104.210</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)</b>	<b>126</b>	<b>7.736.130</b>	<b>17.469.127</b>







Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: HPB Global fond

OIB fonda: 43449016606

Izvještajno razdoblje: 01.01.2012 - 30.06.2012

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12.2011	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.06.2012
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	-371.569	-771.283	0	-771.283	-1.142.852
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	-6.480.443	1.619.758	0	1.619.758	-4.860.685
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	0	0	0	0	0
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	0	0	0	0	0
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Σ od AOP127 do AOP130)</b>	<b>131</b>	<b>-6.852.012</b>	<b>848.475</b>	<b>0</b>	<b>848.475</b>	<b>-6.003.537</b>
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	221.546.690	32.100	0	32.100	221.578.790
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	-30.105.192	0	-18.255.836	-18.255.836	-48.361.028
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)</b>	<b>134</b>	<b>191.441.498</b>	<b>32.100</b>	<b>-18.255.836</b>	<b>-18.223.736</b>	<b>173.217.762</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)</b>	<b>135</b>	<b>184.589.486</b>	<b>880.575</b>	<b>-18.255.836</b>	<b>-17.375.261</b>	<b>167.214.225</b>
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	-108.365.730	0	-6.852.012	-6.852.012	-115.217.742
Promjena računovodstvenih politika	137	0	0	0	0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	138	0	0	0	0	0
<b>Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Σ od AOP136 do AOP138)</b>	<b>139</b>	<b>-108.365.730</b>	<b>0</b>	<b>-6.852.012</b>	<b>-6.852.012</b>	<b>-115.217.742</b>
<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)</b>	<b>140</b>	<b>76.223.756</b>	<b>880.575</b>	<b>-25.107.848</b>	<b>-24.227.273</b>	<b>51.996.483</b>



Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: HPB Global fond

OIB fonda: 43449016606

Izveštajno razdoblje: 01.01.2012 - 30.06.2012

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12.2011. (n)	31.12.2010. (n-1)	31.12.2009. (n-2)	31.12.2008. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	51.996.483	76.223.756	88.982.549	115.595.350	135.284.528
Broj udjela fonda	642.805.7137	846.371.3903	909.576.0185	1.085.258.8699	1.419.284.4697
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	80,8899	90,0595	97,8286	106,5141	95,3188
	<b>Tekuće razdoblje</b>	<b>2011. (n)</b>	<b>2010. (n-1)</b>	<b>2009. (n-2)</b>	<b>2008. (n-3)</b>
Broj udjela fonda na početku razdoblja	846.371.3903	909.576.0185	1.085.258.8699	1.419.284.4697	3.484.685.0627
Broj izdanih udjela fonda	362.8740	47.119.6700	701.995.3764	630.670.9553	2.978.554.7134
Broj povučenih udjela fonda	-203.928.5506	-110.324.3000	-877.678.2278	630.931.9105	-5.043.955.3064
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	642.805.7137	846.371.3903	909.576.0185	1.085.258.8699	1.419.284.4697
Pokazatelj ukupnih troškova	0,85%	2,07%	2,06%	2,08%	2,04%
Isplaćena dobit po udjelu*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	-1,16%	-7,94%	-8,06%	11,69%	-48,84%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	79,8102	90,0353	95,2530	83,6860	94,3616
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	90,9358	105,1760	107,9864	110,7467	186,4074
Najviša vrijednost neto imovine	76.980.196	99.148.740	130.105.658	137.710.760	649.571.048
Najniža vrijednost neto imovine fonda	51.514.796	76.203.289	86.639.812	85.520.760	105.246.396
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja</b>					
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima</b>	<b>Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju</b>		<b>Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe</b>		
<b>Raiffeisen Bank</b>	12,89%		0,00%		
<b>Zagrebačka banka d.d.</b>	16,32%		0,00%		
<b>Locusta Invest d.o.o.</b>	13,41%		0,00%		
<b>Hrvatska Poštanska Banka d.d.</b>	10,27%		0,20%		
<b>ILIRIKA INVESTMENTS ad.</b>	10,14%		0,93%		
<b>InterCapital</b>	14,08%		0,77%		

\*isplaćena dobit po udjelu odnosi se na fondove posebne namjene (npr. Umirovljenički fond, Fond branitelja)

\*\*neto imovina po udjelu na zadnji dan izvještajnog razdoblja - neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja  
neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

**Bilješke uz financijske izvještaje**

**Naziv fonda: HPB Global fond**

**OIB: 43449016606**

**Za razdoblje: 01.01.2012 - 30.06.2012**

Financijski izvještaji pripremljeni su u skladu sa Zakonom o investicijskim fondovima (NN 150/05) i Pravilnikom o strukturi i sadržaju financijskih izvještaja otvorenih investicijskih fondova ( NN 155/09). Financijski izvještaji sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja koji pružaju istinit i fer pregled stanja Fonda, kao i njegove rezultate poslovanja za navedeno razdoblje. Uprava Društva odgovorna je za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija , koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj otvorenog investicijskog fonda s javnom nabavom. Daljnje aktivnosti za koje se očekuje da će imati dodatne utjecaje na poslovne rezultate je donošenje odluke Uprave društva dana 16. travnja 2012. godine o pripajanju HPB Dynamic fonda, fondu preuzimatelju HPB Global otvorenom investicijskom fondu s javnom ponudom . Postupak pripajanja izvršit će se na zadnji radni dan u mjesecu nakon što Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga odobri pripajanje fonda.

Datum izvješća: 30.06.2012.

Sastavio: Nina Bočkaj

Telefon: +385 1 4888 202

Ovlaštena osoba društva:

Predsjednik uprave

Tomislav Nikočević