

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

III

ID FONDA

6318

DATUM IZVJEŠTAJA

30.09.2012

OIB FONDA

43449016606

IZVJEŠTAJI

- [01. Izvještaj o finansijskom 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 finansijske 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 - 30.09.2012

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12.2011	30.09.2012
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	75.958.455	56.535.738
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	1.104.210	11.862.246
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	74.854.245	44.673.492
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	74.854.245	44.673.492
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
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	5.005.447	824.762
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	3.768.382	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	14.592	0
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	824.762
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	80.963.902	57.360.500
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	30.513.587	0
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	4.511.346	1.489.949
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	4.209.294	1.489.949
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	302.052	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	228.800	184.299
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	136.768	93.526
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	17.014	11.468
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	59.373	56.971
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	15.645	22.334
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	4.740.146	1.674.248
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	76.223.756	55.686.252
D	Broj izdanih udjela	30	846.371	701.446
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	90,0595	79,3878
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	191.441.498	177.881.210
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-6.852.012	-6.977.216
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	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	76.223.756	55.686.252
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	30.513.587	0

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: HPB
Global fond
OIB fonda: 43449016606

Izvještajno razdoblje: 01.01.2012 - 30.09.2012

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2011 - 30.09.2011	01.01.2012 - 30.09.2012
	PRIHODI OD ULAGANJA	39	0	0
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	1.992.348	1.996.550
70	Prihodi od kamata	41	659.568	1.009.340
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	1.379.104	2.663.988
74	Prihodi od dividendi	43	443.158	937.453
75	Ostali prihodi	44	3.380.948	3.380.948
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	7.855.126	9.988.279
	RASHODI	46	0	0
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	7.266.263	7.266.263
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	925.636	2.735.745
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	596.830	864.215
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	74.604	108.027
66	Transakcijski troškovi	52	5.301	6.004
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	129.344	153.830
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	8.997.978	11.134.084
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	-1.142.852	-1.145.805
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57	0	0
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u financijske instrumente	58	-3.657.086	-4.565.435
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-1.203.599	-1.265.976
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-4.860.685	-5.831.411
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	-6.003.537	-6.977.216
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	0	0
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	0	0
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	-6.003.537	-6.977.216
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: HPB Global fond

OIB fonda: 43449016606

Izveštajno razdoblje: 01.01.2012 - 30.09.2012

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2011 - 30.09.2011	01.01.2012 - 30.09.2012
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	34.588.653	24.318.324
Dobit ili gubitak	99	-6.003.537	-6.977.216
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	453.468	-1.265.976
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-659.568	-1.009.340
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-443.158	-937.453
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	39.921.212	31.144.677
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	1.470.542	1.407.051
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	292.833	952.045
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-56.323.498	3.768.382
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	55.871.506	-2.719.345
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	-58.102	-48.788
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	66.955	4.287
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	-18.223.736	-13.560.288
Primici od izdavanja udjela	120	32.100	5.189.066
Izdaci od povlačenja udjela	121	-18.255.836	-18.749.354
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP98+ AOP119)	124	16.364.917	10.758.036
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	1.104.210	1.104.210
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	17.469.127	11.862.246

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: HPB Global fond

OIB fonda: 43449016606

Izvještajno razdoblje: 01.01.2012 - 30.09.2012

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12.2011	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.09.2012
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	-371.569	0	-774.236	-774.236	-1.145.805
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	-6.480.443	649.032	0	649.032	-5.831.411
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	0	0	0	0	0
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Σ od AOP127 do AOP130)	131	-6.852.012	649.032	-774.236	-125.204	-6.977.216
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	221.546.690	5.189.066	0	5.189.066	226.735.756
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	-30.105.192	0	-18.749.354	-18.749.354	-48.854.546
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134	191.441.498	5.189.066	-18.749.354	-13.560.288	177.881.210
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135	184.589.486	5.838.098	-19.523.590	-13.685.492	170.903.994
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
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Σ od AOP136 do AOP138)	139	-108.365.730	0	-6.852.012	-6.852.012	-115.217.742
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140	76.223.756	5.838.098	-26.375.602	-20.537.504	55.686.252

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: HPB Global fond

OIB fonda: 43449016606

Izveštajno razdoblje: 01.01.2012 - 30.09.2012

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	55.686.252	76.223.756	88.982.549	115.595.350	135.284.528
Broj udjela fonda	701.445,6566	846.371,3903	909.576,0185	1.085.258,8699	1.419.284,4697
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	79,3878	90,0595	97,8286	106,5141	95,3188
	Tekuće razdoblje	2011. (n)	2010. (n-1)	2009. (n-2)	2008. (n-3)
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	65.173,9360	47.119,6700	701.995,3764	630.670,9553	2.978.554,7134
Broj povučenih udjela fonda	-210.099,6697	-110.324,3000	-877.678,2278	-964.696,5551	-5.043.955,3064
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	701.445,6566	846.371,3903	909.576,0185	1.085.258,8699	1.419.284,4697
Pokazatelj ukupnih troškova	1,58%	2,07%	2,06%	2,08%	2,04%
Isplaćena dobit po udjelu*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	-11,86%	-7,94%	-8,06%	11,69%	-48,87%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	78,9719	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	50.880.473	76.203.289	86.639.812	85.520.760	105.246.396
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja					
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima	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		
Privredna banka Zagreb	20,71%		0,00%		
InterCapital	19,71%		0,33%		
Zagrebačka banka d.d.	12,20%		0,00%		

*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 - 30.09.2012

Sukladno rješenju Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga od 23. kolovoza 2012. godine klasa UP /I- 451-04/12-06/4 , Urbroj 326-113-12-6 i odlukama društva o pripajanju fondova od dana 16. travnja 2012.broj 014/2012. i 1. kolovoza 2012. broj 019/2012 sa danom 01. kolovoza izvršeno je pripajanje HPB OIF Dynamic , HPB OIF Global fondu.Nakon izvršenog postupka pripajanja fond nastavlja dalje poslovati pod nazivom HPB Global fond , a struktura ulaganja ostala je neizmjenjena.

Datum izvješća: 30.09.2012
 Sastavio: Nina Bočkaj
 Telefon: +385 1 4888 183

Ovlaštena osoba društva:
 Predsjednik uprave
 Tomislav Nikočević