

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

IV

ID FONDA

6318

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2013

OIB FONDA

43449016606

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 u neto imovini fonda
- 06. Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda
- 07. Bilješke uz finansijske izvještaje

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

HPB Global fond

Izvjestaj o financijskom položaju

Naziv fonda: HPB Global fond

OIB fonda: 43449016606

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

Izvršajno razdoblje: 01.01.2013 - 31.12.2013

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12.2012	31.12.2013
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	53.804.451	50.824.460
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	17.037.457	11.462.965
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	36.766.994	39.361.495
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	36.766.994	39.361.495
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 dospijeća	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	1.088.950	242.217
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	0	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	1.088.950	242.217
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	54.893.401	51.066.677
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0	0
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	0	0
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0	0
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	195.526	157.366
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	94.119	86.395
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	11.734	12.075
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	68.365	58.896
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	21.308	0
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	195.526	157.366
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	54.697.875	50.909.311
D	Broj izdanih udjela	30	694.551	670.358
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	79	76
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	177.336.788	175.447.649
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-7.421.172	-1.899.424
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-115.217.742	-122.638.913
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	54.697.875	50.909.311
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0	0

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: HPB Global

fond

OIB fonda: 43449016606

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013 - 31.12.2013

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
	PRIHODI OD ULAGANJA	39	0	0
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	3.203.122	2.902.728
70	Prihodi od kamata	41	1.408.655	609.592
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	2.975.597	3.063.515
74	Prihodi od dividendi	43	937.452	1.040.707
75	Ostali prihodi	44	0	200.001
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	8.524.827	7.816.544
	RASHODI	46	0	0
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	4.227.370	1.594.319
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	2.985.153	2.471.317
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	1.144.507	1.066.438
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	143.063	133.305
66	Transakcijski troškovi	52	6.609	25.107
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	179.462	1.184.529
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	8.686.164	6.475.014
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	-161.338	1.341.529
	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	-6.742.193	-3.451.293
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	-20.358	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-497.283	210.339
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-7.259.834	-3.240.953
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	-7.421.172	-1.899.424
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	0	0
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	0	0
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	-7.421.172	-1.899.424
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Obrazac INT

Naziv fonda: HPB Global fond

OIB fonda: 43449016606

Izvršajno razdoblje: 01.01.2013 - 31.12.2013

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	30.037.956	-3.685.353
Dobit ili gubitak	99	-7.421.172	-1.899.424
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	-497.283	210.339
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-1.408.655	-609.592
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-937.453	-1.040.707
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	38.282.482	-2.804.841
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	1.542.178	1.456.325
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	952.045	1.040.707
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnovne prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	3.768.382	0
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 osnovne ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	-4.209.294	0
Povećanje (smanjenje) obveza s osnovne ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-47.929	-7.383
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	14.655	-30.777
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	-14.104.709	-1.889.139
Primici od izdavanja udjela	120	5.191.466	94.926
Izdaci od povlačenja udjela	121	-19.296.175	-1.984.065
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	15.933.247	-5.574.492
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	1.104.210	17.037.457
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	17.037.457	11.462.966

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: HPB Global fond

OIB fonda: 43449016606

Izvještajno razdoblje: 01.01.2013 - 31.12.2013

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12.2012	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	31.12.2013
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	-161.337	7.816.544	-6.475.014	1.341.529	1.180.192
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	-7.259.834	28.760.033	-32.000.986	-3.240.953	-10.500.788
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	-7.421.172	36.576.577	-38.476.001	-1.899.424	-9.320.596
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	226.603.310	94.925	0	94.925	226.698.235
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	-49.266.521	0	-1.984.065	-1.984.065	-51.250.586
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134	177.336.788	94.925	-1.984.065	-1.889.139	175.447.649
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135	169.915.617	36.671.502	-40.460.066	-3.788.564	166.127.053
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	-115.217.742	0	0	0	-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	-115.217.742	0	0	0	-115.217.742
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140	54.697.875	36.671.502	-40.460.066	-3.788.564	50.909.311

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: HPB Global fond

OIB fonda: 43449016606

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013 - 31.12.2013

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12.2012. (n)	31.12.2011. (n-1)	31.12.2010. (n-2)	31.12.2009. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	50.909.311	54.697.875	76.223.756	88.982.549	115.595.350
Broj udjela fonda	670.357,6244	694.551,2692	846.371,3903	909.576,0185	1.085.258,8699
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	75,9435	78,7528	90,0595	97,8286	106,5141
	Tekuće razdoblje	2012. (n)	2011. (n-1)	2010. (n-2)	2009. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	694.551,2692	846.371,3903	909.576,0185	1.085.258,8699	1.419.284,4697
Broj izdanih udjela fonda	1.072,6404	65.204,1679	45.739,3728	291.213,1231	630.670,9553
Broj povučenih udjela fonda	25.266,2852	217.024,2890	108.944,0010	466.895,9745	964.696,5551
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	670.357,6244	694.551,2692	846.371,3903	909.576,0185	1.085.258,8699
Pokazatelj ukupnih troškova	2,10%	2,10%	2,07%	2,06%	2,08%
Isplaćena dobit po udjelu*					
Ukupan prinos**	-3,57%	-12,55%	-7,94%	-8,15%	11,75%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	75,5963	77,8787	90,0353	95,2530	83,6860
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	84,7453	90,9358	105,1760	107,9864	110,7467
Najviša vrijednost neto imovine	58.686.726	76.980.196	99.148.740	130.105.658	137.710.760
Najniža vrijednost neto imovine fonda	50.679.541	50.880.473	76.203.289	86.639.812	85.520.760
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		Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe		
Raiffeisen Bank	20,46%		0,00%		
InterCapital	21,83%		0,34%		
Zagrebačka banka d.d.	12,42%		0,00%		
Erste Banka	14,52%		0,02%		
Hrvatska Poštanska Banka d.d.	15,41%		0,19%		

*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

x100

Bilješke uz financijske izvještaje

Obrazac IB

Naziv fonda: HPB Global fond

OIB: 43449016606

Za razdoblje: 01.01.2013 - 31.12.2013

Financijski izvještaji pripremljeni su u skladu sa Zakonom o investicijskim fondovima (NN 16/13) i Pravilnikom o strukturi i sadržaju financijskih izvještaja otvorenih investicijskih fondova (NN 155/09, NN 141/12). 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. U odnosu na treći kvartal u Fondu nije bilo značajnijih promijena koje bi trebalo posebno iskazati u bilješkama.

Datum izvješća: 31.12.2013

Sastavio: Nina Bočkaj

Telefon: +385 1 4888 183

Ovlaštena osoba društva:

Predsjednik uprave : Boris Guljaš

član uprave Lidija Grbešić

Boris Guljaš
Lidija Grbešić