

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

IV

ID FONDA

6315

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2013

OIB FONDA

03594345307

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 Novčani fond

Izvršetak o financijskom položaju

Naziv fonda: HPB Novčani fond

OIB fonda: 03594345307

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

Izvršetakno 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	361.354.729	442.673.792
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	176.083.131	296.720.652
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	185.271.598	145.953.140
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	65.868.246	118.529.500
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0	0
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	57.500.000	0
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	61.903.352	27.423.640
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	2.703.055	1.776.768
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplate 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	2.703.055	1.776.768
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	364.057.784	444.450.560
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	594.885	768.403
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	380.551	447.794
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	39.611	46.571
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	77.902	78.422
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	96.820	195.616
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	594.885	768.403
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	363.462.899	443.682.157
D	Broj izdanih udjela	30	2.609.732	3.143.496
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	139	141
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	302.993.690	378.351.800
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	7.527.764	4.861.149
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	52.941.445	60.469.209
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	363.462.899	443.682.157
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0	0

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: HPB
Novčani fond

OIB fonda: 03594345307

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	1.692.011	3.241.269
70	Prihodi od kamata	41	9.459.584	5.574.125
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	1.460	1.186
74	Prihodi od dividendi	43	0	0
75	Ostali prihodi	44	6	7
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	11.153.061	8.816.587
	RASHODI	46	0	0
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	0	0
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	1.505	1.270
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	3.575.236	4.774.162
67	Rashodi od kamata	50	32.535	14.577
65	Naknada depozitnoj banci	51	371.825	496.513
66	Transakcijski troškovi	52	1.598	1.783
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	155.784	172.533
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	4.138.483	5.460.838
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	7.014.579	3.355.749
	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	513.186	1.505.400
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	0	0
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	513.186	1.505.400
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	7.527.764	4.861.149
	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	7.527.764	4.861.149
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izvrštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: HPB Novčani fond

OIB fonda: 03594345307

Izvrštajno 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	-68.861.313	45.279.412
Dobit ili gubitak	99	7.527.764	4.861.149
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-9.459.584	-5.574.125
Rashodi od kamata	103	32.535	14.577
Prihodi od dividendi	104	0	0
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	-5.736.219	-52.661.254
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	8.570.681	6.500.411
Izdaci od kamata	109	-32.535	0
Primici od dividendi	110	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-64.971.389	91.979.712
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	0	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	35.598	-14.577
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	-4.650.000	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	177.913	74.202
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-356.077	99.316
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	199.414.328	75.358.109
Primici od izdavanja udjela	120	787.691.515	1.081.344.608
Izdaci od povlačenja udjela	121	-588.277.187	-1.005.986.499
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	130.553.015	120.637.521
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	45.530.116	176.083.131
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	176.083.131	296.720.652

Obrazac IPNI

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: HPB Novčani fond

OIB fonda: 03594345307

Izvještajno razdoblje: 01.01.2013 - 31.12.2013

(u HRK)

Pozicija	Ornaka 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	4.702.196	8.928.291	-5.460.838	3.467.454	8.169.650
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	2.825.568	1.536.351	-142.655	1.393.696	4.219.264
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	7.527.764	10.464.642	-5.603.493	4.861.149	12.388.913
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	3.079.645.404	1.081.344.608	0	1.081.344.608	4.160.990.012
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	-2.776.651.713	0	-1.005.986.499	-1.005.986.499	-3.782.638.213
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134	302.993.690	1.081.344.608	-1.005.986.499	75.358.109	378.351.800
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135	310.521.455	1.091.809.250	-1.011.589.992	80.219.258	390.740.713
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	52.941.445	0	0	0	52.941.445
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	52.941.445	0	0	0	52.941.445
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140	363.462.899	1.091.809.250	-1.011.589.992	80.219.258	443.682.157

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: HPB Novčani fond

OIB fonda: 03594345307

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	443.682.157	363.462.899	156.520.807	227.769.597	159.566.686
Broj udjela fonda	3.143.495,6338	2.609.731,7694	1.155.019,2263	1.722.162,3843	1.253.308,9562
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	141,1429	139,2721	135,5136	132,2579	127,3163
	Tekuće razdoblje	2012. (n)	2011. (n-1)	2010. (n-2)	2009. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	2.609.731,7694	1.155.019,2263	1.722.162,3843	1.253.308,9562	2.744.785,9596
Broj izdanih udjela fonda	7.699.922,8489	5.736.326,8211	6.638.399,7259	9.578.109,9759	3.540.911,3827
Broj povučenih udjela fonda	7.166.158,9845	4.281.614,2780	7.205.542,8839	9.109.256,5478	5.032.388,3861
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	3.143.495,6338	2.609.731,7694	1.155.019,2263	1.722.162,3843	1.253.308,9562
Pokazatelj ukupnih troškova	1,28%	1,28%	1,29%	1,30%	1,28%
Isplaćena dobit po udjelu*					
Ukupan prinos**	1,34%	2,77%	2,46%	3,88%	8,43%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	139,2783	135,5240	132,2682	127,3323	117,4375
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	141,1429	139,2721	135,5136	132,2579	127,3163
Najviša vrijednost neto imovine	565.216.388	379.391.468	402.479.464	346.944.811	331.779.058
Najniža vrijednost neto imovine fonda	194.713.971	156.532.777	150.173.603	141.630.000	129.199.723
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		
Erste Banka	14,74%		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

x100

Bilješke uz financijske izvještaje**Obrazac IB****Naziv fonda: HPB Novčani fond****OIB: 03594345307****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

