

POSLOVNA GODINA

2010

KVARTAL

II

ID FONDA

6354

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.

OIB FONDA

41216415304

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 Titan fond

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom:

Izvršajno razdoblje: 01.01.-30.06.2010.

(u HRK)				
Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	19.632.624	11.299.131
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	3.621.850	726.085
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	16.010.774	10.573.046
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	16.010.774	10.573.046
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5		0
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6		0
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospelja	7		0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	723	421
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9		
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplate obveznica	10	88	
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11		
15	Potraživanja od društva za upravljanje	12		
16	Potraživanja od depozitne banke	13		
17	Ostala potraživanja fonda	14		
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	635	421
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	19.633.347	11.299.552
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	729.557	989.739
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	1.062	590.177
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	1.062	590.177
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20		0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	84.094	44.351
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	36.151	20.080
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	5.308	3.002
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	28.835	4.113
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	13.800	16.288
27	Ostale obveze	26		868
28	Obveze po obračunatoj kamati	27		
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	85.156	634.528
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	19.548.191	10.665.024
D	Broj izdanih udjela	30	38.585,0000	21.566,4482
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	506,6267	494,5193
90	Izdani/Povućeni udjeli investicijskog fonda	32	36.876.195	27.982.000
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	2.620.393	11.028
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-19.948.397	-17.328.004
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35		
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36		
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	19.548.191	10.665.024
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	729.557	989.739

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

Izvještajno razdoblje: 01.01.-30.06.2010.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	461806	1597231
70	Prihodi od kamata	41	252117	1985
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	138612	163914
74	Prihodi od dividendi	43	124623	35776
75	Ostali prihodi	44	14136	0
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	991294	1798906
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	308181	524181
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	172910	200522
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	167923	154228
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	25188	23134
66	Transakcijski troškovi	52	8025	11346
64	Umanjenje imovine	53		0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	52403	29025
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	734630	942436
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	256664	856470
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57		
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u financijske instrumente	58	-268968	-1396352
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	42225	-24217
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	10630	575127
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-216113	-845442
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	40551	11028
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	0	0
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64		
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65		
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	40551	11028
	Reklasifikacijske usklade	67		

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

Izveštajno razdoblje: 01.01.-30.06.2010.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	1.530.625	5.995.942
Dobit ili gubitak	99	40.551	11.028
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	-311.522	-36.607
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	252.117	1.985
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	124.623	35.776
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	1.453.319	5.432.012
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	-1.782	212
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	1.278	88
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0	0
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	0	0
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	0	565.709
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	-6.286	-18.375
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-21.673	4.114
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	-1.389.866	-8.891.707
Primici od izdavanja udjela	120	4.716.864	3.533.576
Izdaci od povlačenja udjela	121	-6.106.730	-12.425.283
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122		
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123		
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP98+ AOP119)	124	140.759	-2.895.765
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	3.816.389	3.621.850
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	3.957.148	726.085

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

Izvještajno razdoblje: 01.01.-30.06.2010.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	400.115	856.470		856.470	1.256.585
Ukupno nerealizirani dobici (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	2.220.278		-845.442	-845.442	1.374.836
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129				0	0
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130				0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Σ od AOP127 do AOP130)	131	2.620.393	856.470	-845.442	11.028	2.631.421
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	14.136.702	3.531.088	-	3.531.088	17.667.790
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	-15.143.548	-	-12.425.283	-12.425.283	-27.568.831
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134	-1.006.846	3.531.088	-12.425.283	-8.894.195	-9.901.041
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135	1.613.547	4.387.558	-13.270.725	-8.883.167	-7.269.620
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136				0	0
Promjena računovodstvenih politika	137				0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	138				0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Σ od AOP136 do AOP138)	139	0	0	0	0	0
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140	1.613.547	4.387.558	-13.270.725	-8.883.167	-7.269.620

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

Izveštajno razdoblje: 01.01.-30.06.2010.

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12.2009. (n)	31.12.2008. (n-1)	31.12.2007. (n-2)	31.12.2006. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	10.665.024,00	19.548.191,30	17.934.644,40	58.751.294,01	0,00
Broj udjela fonda	21.566,4482	38.584,99	41.064,7500	73.846,1400	0,0000
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	494,52	506,62680	436,7407	795,5906	0,00
	Tekuće razdoblje	30.06.2009. (n)	30.06.2008. (n-1)	30.06.2007. (n-2)	30.06.2006. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	38.585,0000	41.064,7500	73.846,1400	0,0000	0,0000
Broj izdanih udjela fonda	7.083,1982	10.940,4600	43.065,6500	0,0000	0,0000
Broj povučenih udjela fonda	-24.101,7500	-14.192,1100	-51.633,1400	0,0000	0,0000
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	21.566,4482	37.813,1000	65.278,6500	0,0000	0,0000
Pokazatelj ukupnih troškova	1,04%	1,20%	0,19%	0,00%	0,00%
Isplaćena dobit po udjelu*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	-0,87%	0,89%	-5,18%	0,00%	0,00%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	67,17	52,51	96,81	0,00	0,00
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	73,18	64,45	109,38	0,00	0,00
Najviša vrijednost neto imovine	20.108.706,22	18.891.363,43	58.974.614,88	0,00	0,00
Najniža vrijednost neto imovine fonda	10.634.812,71	14.741.870,37	53.160.689,44	0,00	0,00
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		
BNY ConvergeEX Group	12.541.533		19.161		

*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

Naziv fonda:

OIB:

Za razdoblje:

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:
a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1)
b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda
c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

Datum izvješća: _____

Sastavio: _____

Telefon: _____

Ovlaštena osoba društva:
