

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

I

ID FONDA

6354

DATUM IZVJEŠTAJA

31.03.2012

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 OIF s JP

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

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

Izvršajno razdoblje: 01.01.2012 - 31.03.2012

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12.2011	31.03.2012
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	5.735.080	5.221.605
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	212.846	80.231
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	5.522.234	5.141.374
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	5.522.234	5.141.374
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	0	63.102
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	57.764
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplate obveznica	10	0	5.338
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	0	0
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	5.735.080	5.284.707
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	5.403	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	36.586	27.537
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	10.335	9.657
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	1.810	1.498
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	9.841	2.582
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	14.600	13.800
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	36.586	27.537
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	5.698.494	5.257.170
D	Broj izdanih udjela	30	11.954	10.258
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	476,6913	512,4946
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	23.181.163	22.341.924
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-1.006.359	397.915
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-16.476.310	-17.482.669
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	5.698.494	5.257.170
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	5.403	0

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: HPB Titan
fond

OIB fonda: 41216415304

Izvršajno razdoblje: 01.01.2012 - 31.03.2012

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2011 - 31.03.2011	01.01.2012 - 31.03.2012
	PRIHODI OD ULAGANJA	39	0	0
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	63.557	107.954
70	Prihodi od kamata	41	1.054	188
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	31.925	17.544
74	Prihodi od dividendi	43	11.044	12.345
75	Ostali prihodi	44	0	0
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	107.580	138.031
	RASHODI	46	0	0
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	30	36.987
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	39.302	24.058
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	50.756	27.177
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	7.613	4.076
66	Transakcijski troškovi	52	323	4.628
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	3.605	6.567
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	101.629	103.493
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	5.951	34.538
	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	280.646	502.829
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-199.841	-139.452
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	80.805	363.377
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	86.756	397.915
	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	86.756	397.915
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

Izveštajno razdoblje: 01.01.2012 - 31.03.2012

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2011 - 31.03.2011	01.01.2012 - 31.03.2012
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	580.855	706.624
Dobit ili gubitak	99	86.756	397.915
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	-199.841	139.452
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-1.054	-188
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-11.044	-12.345
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	454.964	183.644
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	-4.526	188
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	11.193	7.007
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	245.596	0
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	-773	-990
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-416	-8.059
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	-461.920	-839.239
Primici od izdavanja udjela	120	597.782	203.200
Izdaci od povlačenja udjela	121	-1.059.702	-1.042.439
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	118.935	-132.615
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	1.395.092	212.846
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	1.514.027	80.231

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

Izvještajno razdoblje: 01.01.2012 - 31.03.2012

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12.2011	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	31.03.2012
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	112.541	0	-78.003	-78.003	34.538
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	-1.118.900	1.482.277	0	1.482.277	363.377
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	-1.006.359	1.482.277	-78.003	1.404.274	397.915
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	34.827.212	203.200	0	203.200	35.030.412
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	-11.646.049	0	-1.042.439	-1.042.439	-12.688.488
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134	23.181.163	203.200	-1.042.439	-839.239	22.341.924
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135	22.174.804	1.685.477	-1.120.442	565.035	22.739.839
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	-16.476.310	0	-1.006.359	-1.006.359	-17.482.669
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	-16.476.310	0	-1.006.359	-1.006.359	-17.482.669
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140	5.698.494	1.685.477	-2.126.801	-441.324	5.257.170

Izvrštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

Izvrštajno razdoblje: 01.01.2012 - 31.03.2012

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	5.257.171	5.698.496	10.187.893	19.548.191	17.934.644
Broj udjela fonda	10.257,6936	11.954,2644	18.934,8324	38.584,9993	41.064,7472
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	512,5100	476,6915	538,0503	506,6267	436,7407
	Tekuće razdoblje	2011. (n)	2010. (n-1)	2009. (n-2)	2008. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	11.954,2644	18.934,8324	38.584,9993	41.064,7472	73.846,1371
Broj izdanih udjela fonda	416,5884	3.600,6225	7.508,1554	30.420,6830	56.172,9167
Broj povučenih udjela fonda	-2.113,1592	-10.581,1905	-27.158,3223	-32.900,4309	-88.954,3066
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	10.257,6936	11.954,2644	18.934,8324	38.584,9993	41.064,7472
Pokazatelj ukupnih troškova	0,55%	2,14%	2,11%	2,18%	2,19%
Isplaćena dobit po udjelu*					
Ukupan prinos**	7,52%	-13,11%	5,05%	16,00%	-45,08%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	475,8171	463,8799	482,7874	392,1084	424,1439
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	514,0859	563,2157	538,0503	506,6267	797,0581
Najviša vrijednost neto imovine	5.786.677	10.654.879	20.108.706	22.551.256	58.974.615
Najniža vrijednost neto imovine fonda	5.132.419	5.664.223	9.668.700	14.741.870	17.303.862
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	77,88%		0,15%		

*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: 41216415304

Za razdoblje: 01.01.2012 - 31.03.2012

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. U odnosu na razdoblje od 31. prosinac 2011. godine u Fondu nije bilo značajnijih promijena koje bi trebalo posebno iskazati u bilješkama.

Datum izvješća: 31.03.2012

Sastavio: Nina Bočkaj

Telefon: +385 1 4888 202

Ovlaštena osoba društva:

Predsjednik uprave

Tomislav Nikočević