

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

III

ID FONDA

6354

DATUM IZVJEŠTAJA

30.09.2012

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

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

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	5.735.080	4.684.855
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	212.846	837.043
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	5.522.234	3.847.812
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	5.522.234	3.847.812
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	3.646
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	3.646
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	4.688.501
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	36.585	30.592
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	10.334	8.035
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	1.810	1.203
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	9.841	7.554
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	36.585	30.592
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	5.698.495	4.657.909
D	Broj izdanih udjela	30	11.954	9.193
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	476.6914	506,7065
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	23.181.163	21.795.291
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-1.006.359	345.287
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	4.657.909
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0	0

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: HPB Titan
fond
OIB fonda: 41216415304

Izvršajno 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 finansijskih instrumenata	40	668.882	599.328
70	Prihodi od kamata	41	2.108	595
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih finansijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	72.170	97.257
74	Prihodi od dividendi	43	224.218	149.590
75	Ostali prihodi	44	40.456	0
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	1.007.834	846.770
	RASHODI	46	0	0
63	Realizirani gubici od prodaje finansijskih instrumenata	47	373.276	79.185
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih finansijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	67.721	110.445
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	140.384	76.628
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	21.058	11.494
66	Transakcijski troškovi	52	6.147	4.792
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	22.609	16.761
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	631.195	299.305
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	376.639	547.465
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57	0	0
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u finansijske instrumente	58	-1.318.022	-104.609
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	-23.465	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-11.964	-97.569
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-1.353.451	-202.178
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	-976.812	345.287
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	0	0
	Nerealizirani dobiti/gubici finansijske imovine raspoložive za prodaju	64	0	0
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	-976.812	345.287
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

Izvršajno 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	1.743.133	2.010.069
Dobit ili gubitak	99	-976.812	345.287
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	11.964	-97.569
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-2.108	-595
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-224.218	-149.591
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	2.720.091	1.771.991
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	2.108	595
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	223.799	145.945
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	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	-7.153	-2.907
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-4.538	-3.087
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	-3.036.531	-1.385.872
Primici od izdavanja udjela	120	1.528.668	554.000
Izdaci od povlačenja udjela	121	-4.565.199	-1.939.872
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	-1.293.398	624.197
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	1.395.092	212.846
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	101.694	837.043

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

Izvršajno 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	200.699	346.766		346.766	547.465
Ukupno nerealizirani dobici (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	-1.207.058	1.004.880		1.004.880	-202.178
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	1.351.646	0	1.351.646	345.287
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	34.827.212	554.000	0	554.000	35.381.212
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	-11.646.049	0	-1.939.872	-1.939.872	-13.585.921
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134	23.181.163	554.000	-1.939.872	-1.385.872	21.795.291
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135	22.174.804	1.905.646	-1.939.872	-34.226	22.140.578
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	1.905.646	-2.946.231	-1.040.585	4.657.909

Izvrštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

Izvrštajno 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	4.657.909	5.698.496	10.187.893	19.548.191	17.934.644
Broj udjela fonda	9.192,5183	11.954,2644	18.934,8324	38.584,9993	41.064,7472
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	506,7065	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	1.127,3062	3.600,6225	7.584,4467	30.628,9582	59.077,8718
Broj povučenih udjela fonda	-3.889,0523	-10.581,1905	-27.234,6136	-33.108,7061	-91.859,2617
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	9.192,5183	11.954,2644	18.934,8324	38.584,9993	41.064,7472
Pokazatelj ukupnih troškova	1,66%	2,14%	2,11%	2,18%	2,19%
Isplaćena dobit po udjelu*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	6,30%	-13,11%	5,05%	16,00%	-45,08%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	466,0194	463,8799	482,7874	392,1084	424,1439
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	526,0074	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	4.521.878	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 ConvergeX Group	34,92%		0,15%		
Crvenka fabrika šećera	25,42%		0,10%		
Vojvodanska banka	12,73%		0,42%		

*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: HPB Titan fond

OIB: 41216415304

Za razdoblje: 01.01.2012 - 30.09.2012

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 prvi kvartal u Fondu nije bilo značajnijih promijena koje bi trebalo posebno iskazati u bilješkama.

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

Ovlaštena osoba društva:
Predsjednik uprave
Tomislav Nikočević