

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

IV

ID FONDA

6354

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2012

OIB FONDA

41216415304

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 Titan OIF s JP

Izvještaj o finansijskom 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 - 31.12.2012

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12.2011	31.12.2012
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	5.735.080	4.690.953
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	212.846	1.109.364
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	5.522.234	3.581.589
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	5.522.234	3.581.589
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	4.456
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	4.456
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	4.695.409
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	33.513
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	10.335	7.951
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	1.810	1.643
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	9.841	10.119
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	33.513
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	5.698.494	4.661.896
D	Broj izdanih udjela	30	11.954	9.005
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	476.6913	517.7110
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	23.181.163	21.696.555
94	Dobit/gubitak tekuće finansijske godine	33	-1.006.359	448.010
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-16.476.310	-17.482.669
96	Revalorizacija finansijske 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	4.661.896
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	5.403	0

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: HPB Titan
fond
OIB fonda: 41216415304

Izveštajno razdoblje: 01.01.2012 - 31.12.2012

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
	PRIHODI OD ULAGANJA	39	0	0
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	692.689	667.497
70	Prihodi od kamata	41	2.234	858
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	80.129	129.689
74	Prihodi od dividendi	43	237.762	164.538
75	Ostali prihodi	44	278.614	0
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	1.291.428	962.582
	RASHODI	46	0	0
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	776.534	89.368
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	80.291	133.698
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	171.088	100.021
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	25.668	15.003
66	Transakcijski troškovi	52	6.656	5.510
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	30.492	21.442
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	1.090.729	365.042
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	200.699	597.540
	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	-1.279.335	-70.877
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	-17.131	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	89.408	-78.653
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-1.207.058	-149.530
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	-1.006.359	448.010
	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	-1.006.359	448.010
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izvrštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

Izvrštajno razdoblje: 01.01.2012 - 31.12.2012

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	2.300.793	2.381.126
Dobit ili gubitak	99	-1.006.359	448.010
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	-89.408	-78.653
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-2.234	-858
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-237.762	-164.538
Umanjenje finansijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) finansijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	3.404.936	2.019.298
Povećanje (smanjenje) finansijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	2.234	858
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	237.911	160.082
Povećanje (smanjenje) ostale finansijske 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	-8.587	-2.551
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	62	-522
Novčani tok iz finansijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	-3.483.039	-1.484.608
Primici od izdavanja udjela	120	1.863.267	1.081.402
Izdaci od povlačenja udjela	121	-5.346.306	-2.566.010
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih finansijskih aktivnosti	123	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP98+ AOP119)	124	-1.182.246	896.518
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	1.395.092	212.846
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	212.846	1.109.364

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

Izveštajno razdoblje: 01.01.2012 - 31.12.2012

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12.2011	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	31.12.2012
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	200.699	396.841	0	396.841	597.540
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	-1.207.058	1.057.528	0	1.057.528	-149.530
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	1.454.369	0	1.454.369	448.010
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	34.827.212	1.081.402	0	1.081.402	35.908.614
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	-11.646.049	0	-2.566.010	-2.566.010	-14.212.059
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134	23.181.163	1.081.402	-2.566.010	-1.484.608	21.696.555
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135	22.174.804	2.535.771	-2.566.010	-30.239	22.144.565
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	2.535.771	-3.572.369	-1.036.598	4.661.896

Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

Izvještajno razdoblje: 01.01.2012 - 31.12.2012

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	4.661.895	5.698.496	10.187.893	19.548.191	17.934.644
Broj udjela fonda	9.004,8237	11.954,2644	18.934,8324	38.584,9993	41.064,7472
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	517,7109	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	2.183,3851	3.600,6225	7.584,4467	30.628,9582	59.077,8718
Broj povučenih udjela fonda	-5.132,8258	-10.581,1905	-27.234,6136	-33.108,7061	-91.859,2617
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	9.004,8237	11.954,2644	18.934,8324	38.584,9993	41.064,7472
Pokazatelj ukupnih troškova	2,22%	2,14%	2,11%	2,18%	2,19%
Isplaćena dobit po udjelu*					
Ukupan prinos**	8,39%	-13,11%	5,05%	16,00%	-45,08%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	466,0194	463,8799	482,7874	392,1084	427,2400
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	526,0074	563,2157	532,1400	506,6267	793,1400
Najviša vrijednost neto imovine	5.786.677	10.654.879	20.108.706	22.551.256	58.974.615
Najniža vrijednost neto imovine fonda	4.483.401	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	29,28%		0,15%		
Vojvodanska banka	16,06%		0,44%		
Crvenka fabrika šećera	21,32%		0,10%		
Hrvatska Poštanska Banka d.d.	17,05%		0,20%		

*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

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB: 41216415304

Za razdoblje: 01.01.2012 - 31.12.2012

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, 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 promjena koje bi trebalo posebno iskazati u bilješkama.

Datum izvješća: 29.01.2013.

Sastavio: Nina Bočkaj
Telefon: +385 1 4888 183

Ovlaštena osoba društva:

Predsjednik uprave
Tomislav Nikočević