

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

III

ID FONDA

6354

DATUM IZVJEŠTAJA

30.09.2013

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 fond

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.09.2013

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12.2012	30.09.2013
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	4.690.953	4.558.632
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	1.109.364	1.191.142
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	3.581.589	3.367.489,86
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	3.581.589	3.367.490
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0	0,00
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0,00
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0,00
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	4.456	119
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznic	10	4.456	119
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	4.695.409	4.558.751
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0	0,00
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	0	0,00
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0	0,00
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0,00
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	33.513	30.061
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	7.951	7.537
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	1.643	1.131
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	10.119	7.593
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	13.800	13.800
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	33.513	30.061
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	4.661.895	4.528.689
D	Broj izdanih udjela	30	9.005	8.942
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	517,7109	506,4346
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	21.696.553	21.669.046
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	448.010	-105.699
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-17.482.668	-17.034.658
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	4.661.895	4.528.689
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0	0

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv

fonda: HPB

Titan fond

OIB fonda: 41216415304

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.09.2013

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2012 - 30.09.2012	01.01.2013 - 30.09.2013
	PRIHODI OD ULAGANJA	39	0	0
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	599.328	150.853
70	Prihodi od kamata	41	595	647
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	97.257	115.922
74	Prihodi od dividendi	43	149.591	112.161
75	Ostali prihodi	44	0	15
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	846.770	379.598
	RASHODI	46	0	0
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	79.185	45.264
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	110.445	102.474
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	76.628	71.328
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	11.494	10.699
66	Transakcijski troškovi	52	4.792	3.963
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	16.761	15.120
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	299.305	248.848
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP55)	56	547.466	130.750
	NEREALIZIRANI DOBITI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57	0	0
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u financijski	58	-104.609	-168.152
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0	-12.179
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-97.569	-56.119
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-202.179	-236.449
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	345.287	-105.699
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	0	0
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspolož	64	0	0
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	345.287	-105.699
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

Izvršajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.09.2013

(u HRK)

Polozicija	AOP	01.01.2012 - 30.09.2012	01.01.2013 - 30.09.2013
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	2.010.069,000	109.284,960
Dobit ili gubitak	99	345.287,000	-105.698,950
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	-97.569,000	-56.118,640
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0,000	0,000
Prihodi od kamata	102	-595,000	-646,810
Rashodi od kamata	103	0,000	0,000
Prihodi od dividendi	104	-149.591,000	-112.160,510
Umanjenje financijske imovine	105	0,000	0,000
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	1.771.991,000	270.217,720
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0,000	0,000
Primici od kamata	108	595,000	646,810
Izdaci od kamata	109	0,000	0,000
Primici od dividendi	110	145.945,000	116.497,140
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0,000	0,000
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	0,000	0,000
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0,000	0,000
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	0,000	0,000
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	0,000	0,000
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	0,000	0,000
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-2.907,000	-925,780
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-3.087,000	-2.526,020
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	-1.385.872,000	-27.507,230
Primici od izdavanja udjela	120	554.000,000	773.000,040
Izdaci od povlačenja udjela	121	-1.939.872,000	-800.507,270
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0,000	0,000
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0,000	0,000
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP98+ AOP119)	124	624.197,000	81.777,730
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	212.846,170	1.109.364,160
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	837.043,170	1.191.141,890

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

Izvještajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.09.2013

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12.2012	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.09.2013
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	597.540	379.598	-248.848	130.750	728.291
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	-149.531	4.383.974	-4.620.423	-236.449	-385.980
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	448.010	4.763.572	-4.869.271	-105.699	342.311
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	35.908.613	773.000	0	773.000	36.681.613
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	-14.212.060	0	-800.507	-800.507	-15.012.567
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134	21.696.553	773.000	-800.507	-27.507	21.669.046
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135	22.144.563	5.536.572	-5.669.779	-133.206	22.011.357
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	-17.482.668	0	0	0	-17.482.668
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	-17.482.668	0	0	0	-17.482.668
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140	4.661.895	5.536.572	-5.669.779	-133.206	4.528.689

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB fonda: 41216415304

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.09.2013

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	4.528.689	4.661.896	5.698.496	10.187.893	19.548.191
Broj udjela fonda	8.942,2992	9.004,8237	11.954,2644	18.934,8324	38.584,9993
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	506,4346	517,7109	476,6915	538,0503	506,6267
	Tekuće razdoblje	2012. (n)	2011. (n-1)	2010. (n-2)	2009. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	9.004,8237	11.954,2644	18.934,8324	38.584,9993	41.064,7472
Broj izdanih udjela fonda	1.425,7981	2.183,3851	3.600,6225	7.508,1554	30.420,6830
Broj povučenih udjela fonda	1.488,3226	5.132,8258	10.581,1905	27.158,3223	32.900,4309
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	8.942,2992	9.004,8237	11.954,2644	18.934,8324	38.584,9993
Pokazatelj ukupnih troškova	1,66%	2,22%	2,14%	2,11%	2,18%
Isplaćena dobit po udjelu*					
Ukupan prinos**	-2,18%	8,61%	-11,40%	6,20%	16,00%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	491,9622	466,0194	463,8799	482,7874	392,1084
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	558,2189	526,0074	563,2157	538,0503	506,6267
Najviša vrijednost neto imovine	5.207.449	5.786.677	10.654.879	20.108.706	22.551.256
Najniža vrijednost neto imovine fonda	4.449.337	4.483.401	5.664.223	9.668.700	14.741.870
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		
Vojvodanska banka	19,68%		0,44%		
InterCapital	33,75%		0,64%		
Sojaprotein a.d.	22,21%		0,00%		
BNY ConvergeX Group	14,58%		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

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: HPB Titan fond

OIB: 41216415304

Za razdoblje: 01.01.2013. - 30.09.2013.

I Temelj za sastavljanje financijskih izvještaja

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. Odlukom Uprave od 06. kolovoza 2013. godine obavit će se pripajanje OIF HPB Titan fonda , OIF HPB Dioničkom fondu u skladu sa odredbama Zakona (NN 16/13) nakon dobivanja suglasnosti o pripajanju od strane Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga.

Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga (HANFA) je 13. prosinca 2012. godine objavila Tehničku uputu za izradu i dostavu izvještaja investicijskih fondova u elektroničkom obliku na osnovu koje su financijski izvještaji u ovom obliku pripremljeni na dan 30.rujna 2013. godine.

Datum izvješća: 30.09.2013.

Ovlaštena osoba društva:

Predsjednik uprave: Boris Guljaš

Član uprave: Lidija Grbešić

Boris Guljaš
Lidija Grbešić

