

POSLOVNA GODINA

2016

KVARTAL

III

ID FONDA

6325

DATUM IZVJEŠTAJA

30.9.2016

OIB FONDA

39146857475

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

FOND HRVATSKIH BRANITELJA IZ DOMOVINSKOG RATA I ČLANOVA NJIHOVIH OBITELJI

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: FOND HRVATSKIH BRANITELJA IZ DOMOVINSKOG RATA I ČLANOVA NJIHOVIH OBITELJI

OIB fonda: 39146857475

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: ADDIKO INVEST D.D.

Izveštajno razdoblje: 01.01.2016 - 30.09.2016

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12.2015	30.9.2016
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	836.043.597,72	916.421.566,60
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	1.192.250,40	12.884.398,65
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	834.851.347,32	903.537.167,95
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	0,00	0,00
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	834.851.347,32	903.537.167,95
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	0,00	0,00
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	0,00	0,00
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	759,67	7.830,22
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0,00	0,00
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	0,00	0,00
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0,00	0,00
15	Potraživanja od društva za upravljanje	12	0,00	0,00
16	Potraživanja od depozitne banke	13	0,00	0,00
17	Ostala potraživanja fonda	14	0,00	0,00
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	759,67	7.830,22
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	836.044.357,39	916.429.396,82
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	46.524.976,34	0,00
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	23.506.262,50	0,00
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0,00	0,00
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	23.506.262,50	0,00
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	124.586.094,18	127.259.619,68
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	289.754,19	325.089,53
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	44.524,90	33.022,62
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	0,00	0,00
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	0,00	102.830,63
27	Ostale obveze	26	124.251.815,09	126.798.676,90
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0,00	0,00
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	148.092.356,68	127.259.619,68
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	687.952.000,71	789.169.777,14
D	Broj izdanih udjela	30	1.782.269,9052	1.749.259,5815
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	385,9977	451,1450
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	-611.866.983,82	-624.862.243,97
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	37.084.473,57	23.659.592,08
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	1.387.316.502,41	1.399.677.993,60
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	-124.581.991,45	-9.305.564,57
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0,00	0,00
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	687.952.000,71	789.169.777,14
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	46.524.976,34	0,00

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: FOND HRVATSKIH BRANITELJA IZ DOMOVINSKOG RATA I ČLANOVA NJIHOVIH OBITELJI

OIB fonda: 39146857475

Izveštajno razdoblje: 01.01.2016 - 30.09.2016

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01. - 30.09.2015	01.01. - 30.09.2016
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	0,00	0,00
70	Prihodi od kamata	41	10.190,92	17.924,41
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	2,66	9,65
74	Prihodi od dividendi	43	40.125.379,00	33.442.684,18
75	Ostali prihodi	44	0,00	0,00
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	40.135.572,58	33.460.618,24
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	0,00	6.801.356,25
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	35,82	7,39
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	1.313.523,08	2.681.159,86
67	Rashodi od kamata	50	226.020,78	15.925,71
65	Naknada depozitnoj banci	51	306.261,86	302.576,95
66	Transakcijski troškovi	52	0,00	0,00
64	Umanjenje imovine	53	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	0,00	0,00
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	1.845.841,54	9.801.026,16
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	38.289.731,04	23.659.592,08
	NEREALIZIRANI DOBITI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57		
72 - 62 (bez 72y -	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u financijske instrumente	58	0,00	0,00
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0,00	0,00
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	0,00	0,00
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	0,00	0,00
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	38.289.731,04	23.659.592,08
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	-54.224.616,15	115.276.426,88
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	-54.224.616,15	115.276.426,88
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	-15.934.885,11	138.936.018,96
	Reklasifikacijske usklade	67	0,00	0,00

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: FOND HRVATSKIH BRANITELJA IZ DOMOVINSKOG RATA I ČLANOVA NJIHOVIH OBITELJI

OIB fonda: 39146857475

Izveštajno razdoblje: 01.01.2016 - 30.09.2016

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01. - 30.09.2015	01.01. - 30.09.2016
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(Σ od AOP99 do AOP118)</i>	98	53.278.463,33	39.595.761,40
Dobit ili gubitak	99	38.289.731,04	23.659.592,08
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0,00	0,00
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0,00	0,00
Prihodi od kamata	102	-10.190,92	-17.924,41
Rashodi od kamata	103	226.020,81	15.925,71
Prihodi od dividendi	104	-40.125.379,00	-33.442.684,18
Umanjenje financijske imovine	105	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0,00	0,00
Primici od kamata	108	16.281,80	10.853,86
Izdaci od kamata	109	-226.020,81	-15.925,71
Primici od dividendi	110	40.125.379,00	33.017.676,48
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	0,00	39.789.250,00
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	15.008.020,83	-23.500.000,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-18.837,13	-23.833,06
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-6.542,29	102.830,63
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	-53.939.971,69	-27.903.613,15
Primici od izdavanja udjela	120	6.947,52	0,00
Izdaci od povlačenja udjela	121	-21.534.476,93	-12.995.260,15
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	-32.412.442,28	-2.546.861,81
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0,00	-12.361.491,19
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata <i>(AOP98+ AOP119)</i>	124	-661.508,36	11.692.148,25
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	2.053.371,06	1.192.250,40
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja <i>(AOP124+AOP125)</i>	126	1.391.862,70	12.884.398,65

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: FOND HRVATSKIH BRANITELJA IZ DOMOVINSKOG RATA I ČLANOVA NJIHOVIH OBITELJI

OIB fonda: 39146857475

Izveštajno razdoblje: 01.01.2016 - 30.09.2016

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01. - 31.12.2015	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	01.01. - 30.09.2016
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	37.084.473,57	33.460.618,24	-9.801.026,16	23.659.592,08	60.744.065,65
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	-124.581.991,45	157.608.506,98	-42.332.080,10	115.276.426,88	-9.305.564,57
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Σ od AOP127 do AOP130)	131	-87.497.517,88	191.069.125,22	-52.133.106,26	138.936.018,96	51.438.501,08
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	2.070.551.368,40	0,00	-	0,00	2.070.551.368,40
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	-2.682.418.352,22	-	-12.995.260,15	-12.995.260,15	-2.695.413.612,37
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134	-611.866.983,82	0,00	-12.995.260,15	-12.995.260,15	-624.862.243,97
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135	-699.364.501,70	191.069.125,22	-65.128.366,41	125.940.758,81	-573.423.742,89
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	1.387.316.502,41	0,00	-24.722.982,38	-24.722.982,38	1.362.593.520,03
Promjena računovodstvenih politika	137	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ispravak temeljnih pogrešaka	138	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Σ od AOP136 do AOP138)	139	1.387.316.502,41	0,00	-24.722.982,38	-24.722.982,38	1.362.593.520,03
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140	687.952.000,71	191.069.125,22	-89.851.348,79	101.217.776,43	789.169.777,14

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: FOND HRVATSKIH BRANITELJA IZ DOMOVINSKOG RATA I ČLANOVA NJIHOVIH OBITELJI

OIB fonda: 39146857475

Izveštajno razdoblje: 01.01.2016 - 30.09.2016

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12.2015. (n)	31.12.2014. (n-1)	31.12.2013. (n-2)	31.12.2012. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	789.169.777,14	687.952.000,71	749.507.140,65	971.703.788,45	1.133.914.266,21
Broj udjela fonda	1.749.259,5815	1.782.269,9052	1.844.468,5016	1.947.523,0064	2.082.619,6543
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	451,15	386,00	406,35	498,94	544,47
	Tekuće razdoblje	Tekuće razdoblje	2013. (n)	2012. (n-1)	2011. (n-2)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	1.782.269,9052	1.844.468,5016	1.947.523,0064	2.082.619,6543	2.248.632,3651
Broj izdanih udjela fonda	0,0000	33,4400	30,6174	-	-
Broj povučenih udjela fonda	-33.010,3237	-62.232,0364	-103.085,1222	-135.096,6479	-166.012,7108
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	1.749.259,5815	1.782.269,9052	1.844.468,5016	1.947.523,0064	2.082.619,6543
Pokazatelj ukupnih troškova	0,43%	0,37%	0,22%	0,21%	0,21%
Isplaćena dobit po udjelu*		-	8,72	19,86	21,18
Ukupan prinos**	16,88%	-5,01%	-18,56%	-8,36%	-18,07%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	366,73	379,19	396,76	465,48	532,03
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	459,55	464,07	498,94	604,63	648,46
Najviša vrijednost neto imovine	804.039.417,43	846.916.143,21	971.697.141,68	1.253.785.159,31	1.548.913.775,77
Najniža vrijednost neto imovine fonda	652.941.500,31	667.780.598,68	748.293.335,67	914.453.025,91	1.231.073.072,62
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		
HYPO ALPE-ADRIA-BANK DD	100,00%		0,00%		

*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

x100

neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: FOND HRVATSKIH BRANITELJA IZ DOMOVINSKOG RATA I ČLANOVA NJIHOVIH OBITELJI

OIB fonda: 39146857475

Izveštajno razdoblje: 01.01.2016 - 30.09.2016

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.

Ovlaštena osoba društva:

Datum izvješća: 30.09.2016

Sastavio: Nikolina Grdić

Telefon: 01/6033-620

