POLUGODIŠNJE IZVJEŠĆE

Fonda hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji za 2012. godinu

Sukladno čl. 28 Statuta hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji, Erste-invest d.o.o. objavljuje polugodišnje izvješće za Fond hrvatskih branitelja Domovinskog rata i članova njihovih obitelji, Trg hrvatskih velikana 6, Zagreb.

ERSTE INVEST

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU - IZVJEŠTAJNO RAZDOBLJE: 01. 01. 2012. - 30. 06. 2012.

OIB fonda: 39146857475

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: ERSTE-INVEST D.O.O.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31. 12. 2011	30. 06. 2012
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	**1.537.620.658**	**1.302.561.996**
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	15.775.844	63.996.741
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	**1.521.844.815**	**1.238.565.255**
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	0	0
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	1.429.263.718	1.188.565.255
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	92.581.096	50.000.000
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (∑ od AOP9 do AOP15)	8	**165.927**	**429.308**
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	0
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	165.927	429.308
A	**UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)**	16	**1.537.786.585**	**1.302.991.303**
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0	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 (∑ od AOP22 do AOP27)	21	**92.260.398**	**112.067.783**
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	253.779	203.214
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	59.171	47.381
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	0	0
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	488.797	467.379
27	Ostale obveze	26	91.458.651	111.349.809
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	**Ukupno obveze** (AOP18+AOP21)	26	**92.260.398**	**112.067.783**
C	**Neto imovina fonda** (AOP16-AOP28)	29	**1.445.526.187**	**1.190.923.520**
D	**Broj izdanih udjela**	30	**2.248.632,3651**	**2.157.184,1379**
E	**Neto imovina po udjelu** (AOP29/AOP30)	31	**642,8468**	**552,0732**
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	-371.067.959	-425.888.605
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	133.064.244	129.525.579
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	1.556.424.793	1.600.779.541
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	127.105.109	-113.492.994
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
F	**Ukupno obveze prema izvorima imovine (∑ od AOP32 do AOP36)**	37	**1.445.526.187**	**1.190.923.520**
995-999	**Izvanbilančna evidencija pasiva**	36	**0**	**0**

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVATNOJ DOBITI - IZVJEŠTAJNO RAZDOBLJE: 01.01.2012 - 30.06.2012

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

OIB fonda: 39146857475

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01. 01. - 30. 06. 2011	01. 01. - 30. 06. 2012
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
70	Realizirani dobici od prodaje financijskih instrumenata	40	3.334.543	19.975
73	Prihodi od kamata	41	916.781	1.595.628
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	381.895	296
74	Prihodi od dividendi	43	132.181.109	129.598.350
75	Ostali prihodi	44	0	0
	Ukupno prihodi od ulaganja (∑ od AOP40 do AOP44)	45	**136.814.328**	**131.214.248**
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	0	1.557
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	260.938	312
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	1.805.526	1.367.867
67	Rashodi od kamata	50	-	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	420.978	318.933
66	Transakcijski troškovi	52	0	0
64	Umanjenje imovine	53	-0	-0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	0	0
	Ukupno rashodi (∑ od AOP47 do AOP54)	55	**2.487.441**	**1.688.669**
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	**134.326.888**	**129.525.579**
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57		
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobici (gubici) od ulaganjima u financijske instrumente	57	0	0
72y - 62y	Nerealizirani dobici (gubici) od izvedenica	59	0	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	0	0
	Ukupno nerealizirani dobici (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (∑ od AOP58 do AOP60)	61	**0**	**0**
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	**134.326.888**	**129.525.579**
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	**222.476.531**	**-113.492.994**
	Nerealizirani dobici/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	222.476.531	-113.492.994
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	**356.803.418**	**16.032.584**
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

IZVJEŠTAJ O STRUKTURI FINANCIJSKE IMOVINE FONDA NA DAN 30. 06. 2012.

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

OIB fonda: 39146857475

(u HRK)

Dionice	Broj dionica	Trošak nabave po dionici	Ukupan trošak nabave	Vrijednost na datum izvještaja	Vrijednost po dionici	Udjel u vl. izdavatelja (%)	Udjel u neto imovini fonda (%)
PBZ-R-A	11.642	602,47	7.014.008,13	6.169.095,80	529,90	0,06%	0,52%
VJSN-R-A	260.006	26,82	6.973.360,92	3.120.072,00	12,00	24,49%	0,26%
ACI-R-A	390	2.500,00	975.000,00	927.322,50	2.377,75	0,35%	0,08%
HT-R-A	5.732.197	216,80	1.242.740.309,60	1.153.258.421,55	201,19	7,00%	96,84%
ERNT-R-A	8.062	1.499,90	12.092.164,78	7.726.904,58	958,44	0,61%	0,65%
LKRI-R-A	10.000	142,60	1.426.000,00	1.207.992,00	120,80	0,17%	0,10%
KTJV-R-A	509.933	30,01	15.303.089,33	8.133.431,35	15,95	8,90%	0,68%
KSST-R-A	3.440	1.750,00	6.020.000,00	2.675.683,60	777,82	3,03%	0,22%
JDBA-R-A	788	2.610,71	2.057.242,87	1.103.200,00	1.400,00	0,66%	0,09%
TISK-R-A	3.725	259,88	968.034,38	684.206,14	183,68	0,16%	0,06%
KABA-R-A	54.860	74,50	4.087.070,00	2.339.230,40	42,64	4,10%	0,20%
VART-R-1	85.894	27,81	2.388.729,32	1.219.694,80	14,20	4,47%	0,10%
Ukupno redovne dionice domaćih izdavatelja			**1.302.045.009,32**	**1.188.565.254,72**			**99,80%**

Plasmani i depoziti	Trošak nabave	Vrijednost na datum izvještaja	Udjel u neto imovini fonda (%)
ZAGREBAČKA BANKA D.D. - 13.04.2012-13.07.2012	50.000.000,00	50.372.950,82	4,23%
Ukupno plasmani i depoziti	**50.000.000,00**	**50.372.950,82**	**4,23%**

Novac i novčani ekvivalenti	Vrijednost na datum izvještaja	Udjel u neto imovini fonda (%)
Novac na žiro računima	63.996.740,79	5,37%
Potraživanja s osnove a vista kamata	56.356,68	0,00%
Ukupno novac i novčani ekvivalenti	**64.053.097,47**	**5,37%**

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA - IZVJEŠTAJNO RAZDOBLJE: 01. 01. 2012 - 30. 06. 2012

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

OIB fonda: 39146857475

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12.2011	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.06.2012
1	2	3	4	4	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	133.064.244	129.525.579	-133.064.244	-3.538.665	129.525.579
Ukupno nerealizirani dobici (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	0	0	0	0	0
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	127.105.109	357.741.304,66	-598.339.408,35	-240.598.104	-113.492.994
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (∑ od AOP127 do AOP130)	131	**260.169.353**	**487.266.884**	**-731.403.652**	**-244.136.769**	**16.032.584**
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	2.070.805.794	0	-	0	2.070.805.794
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	-2.441.584.592	-	-54.820.646	-54.820.646	-2.496.405.238
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134	**-370.778.798**	**0**	**-54.820.646**	**-54.820.646**	**-425.599.444**
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135	**-110.609.445**	**487.266.884**	**-786.224.298**	**-298.957.415**	**-409.566.860**
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	1.556.135.632	133.064.244	-88.709.496	44.354.748	1.600.490.380
Promjena računovodstvenih politika	137	0	0	0	0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	138	0	0	0	0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (∑ od AOP136 do AOP138)	139	**1.556.135.632**	**133.064.244**	**-88.709.496**	**44.354.748**	**1.600.490.380**
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140	**1.445.526.187**	**620.331.127**	**-874.933.794**	**-254.602.667**	**1.190.923.520**

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA FONDA (ČLANAK 175. ZIF) IZVJEŠTAJNO RAZDOBLJE: 01.01.2012 - 30.06.2012

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

OIB fonda: 39146857475

(u HRK)

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	1.190.923.520,12	1.445.526.186,97	2.005.077.312,84	2.223.347.571,47	2.400.415.964,58
Broj udjela fonda	2.157.184,1379	2.248.632,3651	2.506.606,0542	3.073.849,1216	4.212.809,7201
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	552,07	642,85	799,92	723,31	569,79
	Tekuće razdoblje	**2011. (n)**	**2010. (n-1)**	**2009. (n-2)**	**2008. (n-3)**
Broj udjela fonda na početku razdoblja	2.248.632,3651	2.506.606,0542	3.073.849,1216	4.212.809,7201	0,0000
Broj izdanih udjela fonda	9.909,7093	50.922,8794	19.560,4797	253.462,5183	5.833.211,3000
Broj povučenih udjela fonda	-101.357,9365	-308.896,5685	-586.803,5471	-1.392.423,1168	-1.620.401,5799
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	2.157.184,1379	2.248.632,3651	2.506.606,0542	3.073.849,1216	4.212.809,7201
Pokazatelj ukupnih troškova	0,10%	0,21%	0,20%	0,20%	0,20%
Isplaćena dobit po udjelu*	-	20,38	62,78 (ukupna dobit po udjelu za 2009. i 2010. godinu)	-	21,57
Ukupan prinos**	-14,12%	-19,64%	10,59%	26,94%	0,00%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	532,03	615,44	716,72	569,85	0,00
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	648,46	858,27	805,46	740,94	694,31
Najviša vrijednost neto imovine	1.456.865.511,15	2.123.792.442,32	2.323.211.646,69	2.535.638.711,12	4.236.368.265,15
Najniža vrijednost neto imovine fonda	1.152.726.168,79	1.416.272.007,27	1.888.344.304,77	2.142.795.905,34	2.400.415.964,58

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
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D. D.	**100,00%**	**0,00%**

***isplaćena dobit po udjelu odnosi se na fondove posebne namjene (npr. Umirovljenički fond, Fond branitelja)**

$$\frac{\text{**neto imovina po udjelu na zadnji dan izvještajnog razdoblja - neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja}}{\text{neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja}} \times 100$$

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU (INDIREKTNA METODA) - IZVJEŠTAJNO RAZDOBLJE: 01.01.2012 - 30.06.2012

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

OIB fonda: 39146857475

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01. - 30.06.2011	01.01. - 30.06.2012
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (∑ od AOP99 do AOP118)	98	**23.940.214**	**171.859.881**
Dobit ili gubitak	99	134.326.888	129.525.579
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-916.781	-1.595.628
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-132.181.109	-129.598.350
Umanjenje financijske imovine	105	-0	-0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	-211.903.527	100.360,00
Primici od kamata	108	1.081.729	1.332.247
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	-132.181.109	129.598.350
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	309.302.384	42.581.096
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	-69.688	-62.355
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	11	56.481.428	-21.419
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (∑ od AOP120 do AOP123)	119	**134.588.654**	**-123.638.984**
Primici od izdavanja udjela	120	0	0
Izdaci od povlačenja udjela	121	134.588.654	-54.820.646
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	-68.818.337,81
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP98+ AOP119)	124	**158.528.868**	**48.220.897**
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	**10.295.910**	**15.775.844**
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	125	**168.824.777**	**63.996.741**