

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

II

ID FONDA

9

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2012

OIB FONDA

99792542550

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

HI-BALANCED otvoreni investicijski fond

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: HI-BALANCED otvoreni investicijski fond

OIB fonda: 99792542550

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: HYPO ALPE-ADRIA INVEST D.D.

Izveštajno razdoblje: 01.01.2012. - 30.06.2012.

(u HRK)				
Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12.2011	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	53.568.774,46	56.537.585,65
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	633.184,98	926.326,69
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	52.935.589,48	55.611.258,96
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	36.242.718,03	41.932.932,54
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0	0
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	0,00	0
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospjeća	7	16.692.871,45	13.678.326,42
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	659.264,24	578.932,66
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	2.873,23	137.910,53
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	61.186,26	38.920,46
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	595.204,75	402.101,67
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	54.228.038,70	57.116.518,31
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	5.274.199,26	
			0	0
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	80.145,52	0
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	80.145,52	0
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	201.015,73	130.942,13
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	125.746,09	81.583,46
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	14.374,81	9.278,40
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	51.472,42	28.865,49
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	9.422,41	11.214,78
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	281.161,25	130.942,13
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	53.946.877,45	56.985.576,18
D	Broj izdanih udjela	30	739.300,4908	755.486,6719
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	72,9702	75,4290
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	56.181.404,17	57.198.122,50
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	(3.238.645,14)	1.829.387,18
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	1.004.118,42	(2.041.933,50)
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	53.946.877,45	56.985.576,18
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	5.274.199,26	

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: HI-BALANCED otvoreni investicijski fond

OIB fonda: 99792542550

Izvršajno razdoblje: 01.01.2012. - 30.06.2012.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	531.618,89	714.648,29
70	Prihodi od kamata	41	901.816,77	749.807,36
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	32.694,42	116.201,99
74	Prihodi od dividendi	43	751.632,78	425.195,71
75	Ostali prihodi	44	0,15	331,17
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	2.217.763,01	2.006.184,52
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	248.198,43	109.191,94
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	84.982,24	133.885,11
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	629.567,48	492.585,46
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	107.925,84	75.022,76
66	Transakcijski troškovi	52	48.808,79	47.916,05
64	Umanjenje imovine	53	0	491.104,47
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	33.288,11	34.979,95
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	1.152.770,89	1.384.685,74
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	1.064.992,12	621.498,78
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57		
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u financijske instrumente	58	97.976,12	866.328,82
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	(2.178.588,96)	341.559,58
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	(2.080.612,84)	1.207.888,40
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	(1.015.620,72)	1.829.387,18
	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	(1.015.620,72)	1.829.387,18
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: HI-BALANCED otvoreni investicijski fond

OIB fonda: 99792542550

Izveštajno razdoblje: 01.01.2012. - 30.06.2012.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(£ od AOP99 do AOP118)</i>	98	(6.670.910,75)	(916.169,84)
Dobit ili gubitak	99	(1.015.620,72)	1.829.387,18
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	2.230.876,78	(323.876,46)
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	(901.816,77)	(749.807,36)
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	(751.632,78)	(425.195,71)
Umanjenje financijske imovine	105	0	491.104,47
(Povećanje) smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	(7.845.069,14)	(5.690.214,51)
(Povećanje) smanjenje financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	848.483,82	861.356,51
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	662.482,98	386.275,25
(Povećanje) smanjenje ostale financijske imovine	111	2.392.791,49	2.523.440,56
(Povećanje) smanjenje potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	(149.875,26)	80.331,58
(Povećanje) smanjenje potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0
(Povećanje) smanjenje ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	(2.088.394,03)	251.247,77
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	(3.959,33)	(49.259,04)
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	(49.177,79)	(100.960,08)
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(£ od AOP120 do AOP123)</i>	119	6.427.093,34	1.209.311,55
Primici od izdavanja udjela	120	8.594.795,63	3.252.043,11
Izdaci od povlačenja udjela	121	(2.167.702,29)	(2.042.731,56)
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata <i>(AOP98+ AOP119)</i>	124	(243.817,41)	293.141,71
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	2.954.166,02	633.184,98
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja <i>(AOP124+AOP125)</i>	126	2.710.348,61	926.326,69

Izvještaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: HI-BALANCED otvoreni investicijski fond

OIB fonda: 99792542550

Izvršajno razdoblje: 01.01.2012. - 30.06.2012.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(Σ od AOP69 do AOP87)</i>	68	0	0
Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	69		
Izdaci od kupnje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	70		
Primici od prodaje financijske imovine raspoložive za prodaju	71		
Izdaci od kupnje financijske imovine raspoložive za prodaju	72		
Primici od dividendi	73		
Primici od kamata	74		
Izdaci za kamate	75		
Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	76		
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	77		
Primici od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospijea	78		
Izdaci od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospijea	79		
Primici od društva za upravljanje fondovima	80		
Izdaci za naknade za upravljanje fondom	81		
Primici od depozitne banke	82		
Izdaci za naknade depozitnoj banci	83		
Izdaci za transakcijske troškove	84		
Izdaci za ostale dozvoljene troškove fonda	85		
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	86		
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	87		
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP89 do AOP93)</i>	88	0	0
Primici od izdavanja udjela	89		
Izdaci od povlačenja udjela	90		
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	91		
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92		
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93		
Effekti promjene tečaja stranih valuta	94		
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata <i>(AOP68+ AOP88+AOP94)</i>	95	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	96		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja <i>(AOP95+AOP96)</i>	97	0	0

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: **HI-BALANCED** otvoreni investicijski fond

OIB fonda: **99792542550**

Izveštajno razdoblje: **01.01.2012. - 30.06.2012.**

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	(422.284,47)	621.498,78	422.284,47	1.043.783,25	621.498,78
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	(2.816.360,67)	1.207.888,40	2.816.360,67	4.024.249,07	1.207.888,40
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	(3.238.645,14)	1.829.387,18	3.238.645,14	5.068.032,32	1.829.387,18
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	92.245.489,27	3.252.043,11	0	3.252.043,11	95.497.532,38
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	(36.064.085,10)	0	(2.042.731,56)	(2.042.731,56)	(38.106.816,66)
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134	56.181.404,17	3.252.043,11	(2.042.731,56)	1.209.311,55	57.390.715,72
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135	52.942.759,03	5.081.430,29	1.195.913,58	6.277.343,87	59.220.102,90
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	1.004.118,42	(3.238.645,14)	0	(3.238.645,14)	(2.234.526,72)
Promjena računovodstvenih politika	137	0		0	0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	138	0	0	0	0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Σ od AOP136 do AOP138)	139	1.004.118,42	(3.238.645,14)	0,00	(3.238.645,14)	(2.234.526,72)
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140	53.946.877,45	1.842.785,15	1.195.913,58	3.038.698,73	56.985.576,18

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: HI-BALANCED otvoreni investicijski fond

OIB fonda: 99792542550

Izveštajno razdoblje: 01.01.2012. - 30.06.2012.

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12.2011. (n)	31.12.2010. (n)	31.12.2009. (n-1)	31.12.2008. (n-2)
	1	2	2	3	4
Neto imovina fonda	56.985.576,18	53.946.877,45	70.714.737,98	65.600.990,83	58.465.527,42
Broj udjela fonda	755.486,6719	739.300,4908	933.799,8943	917.318,6083	906.538,8816
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	75,4290	72,9702	75,7279	71,5139	64,4931
	Tekuće razdoblje	2011. (n)	2010. (n)	2009. (n-1)	2008. (n-2)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	739.300,4908	933.799,8943	917.318,6083	906.538,8816	1.276.883,8116
Broj izdanih udjela fonda	43.217,9793	166.812,4538	108.155,9397	115.788,9419	301.965,1589
Broj povučenih udjela fonda	27.031,7982	361.311,8573	91.674,6537	105.009,2152	672.310,0889
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	755.486,6719	739.300,4908	933.799,8943	917.318,6083	906.538,8816
Pokazatelj ukupnih troškova	0,0088	0,0182	0,0182	0,0183	0,0178
Isplaćena dobit po udjelu*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	3,37%	-3,64%	5,89%	10,89%	-33,50%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	72,9734	69,0230	69,0133	63,6624	63,6995
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	77,1518	77,5422	76,0648	71,5853	97,0686
Najviša vrijednost neto imovine	57.954.001,51	77.385.373,84	71.117.582,64	65.705.158,78	124.052.435,68
Najniža vrijednost neto imovine fonda	53.949.297,63	53.260.825,28	64.333.973,75	57.362.763,45	54.700.111,17
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		
CENTROBANK Raiffeisen	30,03%		0,30%		
Hypo Alpe-Adria-Bank	26,84%		0,50%		
Privredna banka Zagreb d.d.	35,65%		0,11%		

*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

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: **HI-BALANCED otvoreni investicijski fond**

OIB: **99792542550**

Za razdoblje: **01.01.2012. - 30.06.2012.**

U bilješkama uz financijska izvješća za period 01.01.2012. do 30.06.2012. nije bilo promjene u odnosu na 2011. godinu.

Datum izvješća: 20.07.2012.

Sastavio: Kristina Bujan

Telefon: 01/603-1199



Ovlaštena osoba društva:

Nikolina Gazić