

Informativni prospekt

Fonda hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji za 2023. godinu

1. Ime Fonda

Ime Fonda glasi: »Fond hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji«

Skraćeno ime Fonda glasi: »Fond HB«.

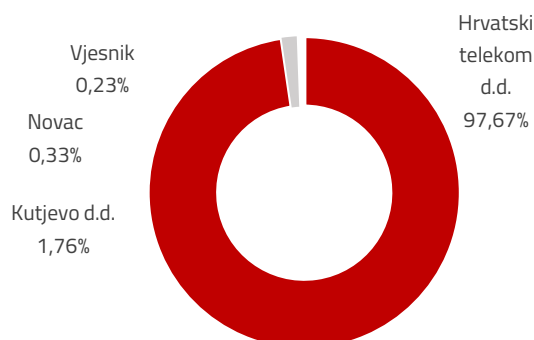
2. Datum osnivanja Fonda

12. travnja 2005. godine

3. Portfelj Fonda na 31.12.2023.

Izdavatelj	Broj dionica	% udjela u vlasništvu izdavatelja	Trošak ulaganja	Fer vrijednost na dan 31. prosinca 2023. godine	% ukupne imovine
HT-R-A	5.449.697	97,67	156.811.242,90	148.777	97,67
VJSN-R-A	260.006	24,49	925.524,04	355.439,88	0,23
KTJV-R-A	509.933	8,90	2.031.068,99	2.682.247,58	1,76
			159.767.835,93	151.815.183,90	99,67
Sredstva na transakcijskim računima i potraživanja				509.399,38	0,33
UKUPNA IMOVINA FONDA				152.324.583,28	100,00

Struktura imovine Fonda na dan 31.12.2023.



4. Podaci o Društvu za upravljanje Fondom

INTERCAPITAL ASSET MANAGEMENT d.o.o. za upravljanje investicijskim fondovima (dalje u tekstu: Društvo), osnovano je 2003. godine i trenutne djelatnosti Društva uključuju:

- osnivanje investicijskih fondova,
- upravljanje investicijskim fondovima,
- upravljanje portfeljem,
- investicijsko savjetovanje.

Osim upravljanjem Fondom HB, Društvo upravlja još s tri otvorena krovna investicijska fondova u 2023. godini:

InterCapital UCITS otvorenim investicijskim fondom s javnom ponudom koji se sastoji od devet podfondova:

- InterCapital Balanced,
- InterCapital Bond,
- InterCapital Conservative Balanced,
- InterCapital Dollar Balanced,
- InterCapital Dollar Bond,
- InterCapital Global Equity,
- InterCapital Global Technology,
- InterCapital Nova Europa,
- InterCapital Income Plus,
- InterCapital SEE Equity,
- InterCapital Short Term Bond.

InterCapital Krovni UCITS ETF fond sastoji se od 2 pod-fondova:

- InterCapital Crobex10tr UCITS ETF
- InterCapital SBITOP UCITS ETF
- InterCapital BET TRN
- InterCapital Euro Money Market

InterCapital krovnim otvorenim alternativnim investicijskim fondom s privatnom ponudom koji se sastoji od pet podfondova:

- ICAM Commodity
- ICAM Conservative Private likvidiran 28. prosinca 2023.,
- ICAM Capital Private 1,
- ICAM Dynamic Allocation.
- ICAM Outfox Macro Income Fund,
- ICAM Total Return,
- Generali Value

Upravljanje Fondom HB Društvo je preuzelo 18. rujna 2017. godine pripajanjem društva INTERCAPITAL Invest d.d. (ranije: Addiko Invest d.d.)

4.1. Tvrtka, pravni oblik i sjedište

INTERCAPITAL ASSET MANAGEMENT d.o.o. za upravljanje investicijskim fondovima, Masarykova 1, 10000 Zagreb.

4.2. Ime i prezime te dužnosti članova Uprave i Nadzornog odbora

Organi Društva su: Uprava Društva, Nadzorni odbor i Skupština Društva.

Uprava Društva:

Ivan Kurtović, predsjednik Uprave

Hrvoje Čirjak, član Uprave

Krešo Vugrinčić, član Uprave

Nadzorni odbor Društva:

Daniel Nevidal, predsjednik Nadzornog odbora

Tonći Korunić, član Nadzornog odbora

Vesna Balić, član Nadzornog odbora

Upravni odbor Fonda HB:

Fond hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji (u nastavku "Fond") sa sjedištem u Zagrebu osnovan je kao otvoreni investicijski fond, zaseban subjekt bez pravne osobnosti. Fond je osnovan na temelju Zakona o Fondu hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji (u nastavku teksta „Zakon“) (NN 99/18). Glavno tijelo Fonda je Upravni odbor Fonda, koji se sastoji od devet članova koje imenuje Vlada Republike Hrvatske na rok od četiri godine, sukladno Zakonu.

Članovi Upravnog odbora Fonda na 31.12.2023. godine bili su:

- Tomo Medved, ministar hrvatskih branitelja, predsjednik Upravnog odbora Fonda, po položaju
- Darko Nekić, predstavnik ministarstva nadležnog za hrvatske branitelje, zamjenik predsjednika Upravnog odbora Fonda
- Josip Đakić, predstavnik radnog tijela Hrvatskoga sabora u čijem su djelokrugu pitanja hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata
- Tomislav Jukić, predstavnik ministarstva nadležnog za upravljanje državnom imovinom
- Boris Marciuš, predstavnik ministarstva nadležnog za financije
- Perica Prpić, predstavnik hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata
- Ante Martinac, predstavnik hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata
- Anto Šoljić, predstavnik hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata
- Marija Skender, predstavnica hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata.

4.3. Poblíže određivanje odgovornosti kod donošenja investicijskih odluka

Društvo za upravljanje Fondom HB u vođenju poslova upravljanja Fondom nastupa u svoje ime i za račun Fonda. Upravni Odbor nadzire upravljanje imovinom Fonda, zastupa članove Fonda prema Društvu te odobrava sve ugovore i sporazume koje Društvo sklapa za račun Fonda. Društvo za upravljanje Fondom ima obvezu poduzeti mjere da se aktivnosti ulaganja imovine Fonda usklade sa zakonskim odredbama. Društvo je obavezno poslovanje sredstvima Fonda voditi pozornošću urednog i savjesnog gospodarstvenika uz uvažavanje načela sigurnosti, profitabilnosti, likvidnosti i razdiobe rizika, ulaganjem u vrijednosne papire te u depozite kod financijskih institucija, a isključivo u interesu vlasnika udjela.

Društvu za upravljanje Fondom zabranjeno je prodavati i kupovati imovinu Fonda te davati kredite ili jamstva bilo kojoj fizičkoj ili pravnoj osobi koja je vlasnik Društva i bilo kojoj fizičkoj osobi koja je član Uprave ili Nadzornog odbora Društva ili Upravnog odbora Fonda.

Uprava Društva može slobodno raspolagati cjelokupnom imovinom Fonda sukladno dobrim poslovnim običajima, te u skladu s načelom savjesnosti i poštenja (uključujući likvidna sredstva), osim vlasničkim vrijednosnim papirima na koje otpada 2,5% ili više temeljnog kapitala izdavatelja, za što je potrebna prethodna suglasnost Upravnog odbora Fonda.

Društvo za upravljanje Fondom ne smije:

- uzimati kredit u ime i za račun Fonda izuzev kod repo poslova koji se odnose na ugovore o prodaji i ponovnoj kupnji kao i na ugovore o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira u skladu s ograničenjima propisanim Zakonom;
- stjecati udjele Fonda dok njime upravlja.

4.4. Visina temeljnog kapitala te imena i adresa vlasnika udjela i veličina njihovog udjela

Visina temeljnog kapitala Društva je 700.000,00 eura.

Član društva na kojeg otpada 100,00% udjela u temeljnom kapitalu je INTERKAPITAL d.d., Zagreb, Masarykova 1. Popis članova Društva dostupan je na mrežnim stranicama sudskog registra.

4.5. Godišnja financijska izvješća Društva revidirana od strane ovlaštenog revizora

Izveštaj o financijskom položaju Društva

na dan 31. prosinca 2023.

	2023.	2022.
	EUR'000	EUR'000
Dugotrajna imovina	1.068	383
Nekretnine, postrojenja i oprema	507	109
Nematerijalna imovina	561	274
Odgođena porezna imovina	1.068	383
Kratkotrajna imovina	1.621	1.797
Potraživanja vezana uz upravljanje fondovima i portfeljima	216	78
Ostala potraživanja	207	173
Financijska imovina po amortiziranom trošku	1.145	1.500
Novac i novčani ekvivalenti	53	46
UKUPNA AKTIVA	2.689	2.180
Kapital i rezerve	2.016	1.842
Upisani kapital	700	664
Kapitalne rezerve	493	120
Zadržana dobit i dobit tekuće godine	823	1.058
Dugoročne obveze	366	13
Financijske obveze	366	13
Kratkoročne obveze	307	325
Obveze s osnove upravljanja fondovima i portfeljima	-	15
Ostale obveze	218	240
Obveze za zajam	89	70
UKUPNA PASIVA	2.689	2.180

4.5. Godišnja financijska izvješća Društva revidirana od strane ovlaštenog revizora (nastavak)

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti Društva

za godinu koja je završila 31. prosinca 2023.

	2023.	2022.
	EUR'000	EUR'000
Naknada za upravljanje	3.606	3.866
Ulazna naknada	1	4
Troškovi za posredovanje u prodaji udjela	(172)	(414)
Neto rezultat od naknada od upravljanja investicijskim fondovima	3.435	3.456
Prihod od upravljanja portfeljem	14	4
Prihod od investicijskog savjetovanja	-	1
Prihod od upravljanja portfeljem i investicijskim savjetovanjem	3.449	3.460
Neto prihod od kamata	34	42
Rashod od kamata	(16)	(5)
Pozitivne tečajne razlike	-	1
Negativne tečajne razlike	(2)	(4)
Gubitak od prodaje financijskih instrumenata	(131)	-
Financijski prihodi i rashodi	(115)	34
Opći i administrativni troškovi poslovanja	(2.619)	(2.459)
Ostali prihodi i rashodi poslovanja	209	254
Dobit prije oporezivanja	924	1.289
Porez na dobit	(101)	(231)
Dobit	823	1.058
Ostala sveobuhvatna dobit	-	-
Ukupna sveobuhvatna dobit	823	1.058

4.5. Godišnja financijska izvješća Društva revidirana od strane ovlaštenog revizora (nastavak)

Izvještaj o toku novca Društva

za godinu koja je završila 31. prosinca 2022.

	2023.	2022.
	EUR'000	EUR'000
Neto novčani tok od poslovnih aktivnosti	905	846
Dobit prije oporezivanja	924	1.289
Amortizacija	267	212
Neamortizirana vrijednost rashodovane imovine	5	-
Neto prihod od raskida ugovora o najmu	(30)	-
Prihodi od kamata	(34)	(42)
Rashodi od kamata	16	5
Neto tečajne razlike	2	3
Gubici od prodaje financijskih instrumenata	131	-
(Povećanje)/ smanjenje potraživanja vezana uz upravljanje fondovima i portfeljima	(119)	31
Smanjenje/ (povećanje) ostalih potraživanja	(6)	(6)
(Smanjenje)/ povećanje obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	(15)	15
(Smanjenje)/ povećanje ostalih obveza	(108)	(234)
Plaćeni porez na dobit	(128)	(427)
Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti	36	448
Učinak pripajanja	53	-
Primici od kamata	34	42
Izdaci po plasmanima u dane kredite i ostale fin. instrumente	(2.176)	(704)
Primici od naplata danih kredita i ostalih fin. instrumenata	2.400	1.195
Izdaci za kupnju materijalne i nematerijalne imovine	(275)	(85)
Neto novčani tok od financijskih aktivnosti	(934)	(1.725)
Isplata udjela u dobiti	(1.059)	(1.653)
Povećanje temeljnog kapitala	36	-
Primljeni krediti	190	-
Plaćeni najmovi	(101)	(72)
Neto povećanje/(smanjenje) novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata	7	(431)
Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	46	477
Novac i novčani ekvivalenti na izvještajni datum	53	46

5. Podaci o načinu obračunavanja troškova upravljanja Fondom

Osnovica za izračun naknade za upravljanje je ukupna vrijednost imovine Fonda HB umanjena za iznos svih obveza Fonda s osnove ulaganja. Naknada se obračunava dnevno, a isplaćuje Društvu za upravljanje jednom mjesečno. Upravljačka naknada iznosi 0,488% godišnje. Iz upravljačke naknade se plaća naknada depozitnoj banci Fonda (OTP banka d.d., Split, Ruđera Boškovića 16), u godišnjem iznosu od 0,045% osnovice za izračun naknade za upravljanje. Iz naknade za upravljanje podmiruju se i svi ostali troškovi upravljanja Fondom poput revizije godišnjih financijskih izvještaja, javne objave, izdavanja potvrda o udjelima i sl.

6. Podaci gdje se može pronaći revidirani financijski izvještaji od Društva

Godišnji financijskih izvještaji od Društva koji su revidirani od strane ovlaštene revizorske kuće.

PricewaterhouseCoopers d.o.o. mogu se pronaći na internetskoj stranici Društva -

www.icam.hr/resursi/ pod rubrikom Financijska izvješća.

7. Godišnja financijska izvješća Fonda HB revidirana od strane ovlaštenog revizora

Izveštaj o financijskom položaju Fonda

na dan 31. prosinca 2023.

	2023.	2022.
	EUR'000	EUR'000
Imovina	152.324	132.327
Novac	509	270
Dionice Hrvatskog telekoma d.d.	148.777	128.386
Dionice ostalih izdavatelja	3.038	3.671
Ostala potraživanja	-	-
Izvanbilančna evidencija aktiva	6.159	6.022
Obveze	5.952	5.769
Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	2.803	2.703
Obveze prema društvu za upravljanje	56	49
Obveze prema depozitaru	5	4
Obveze prema imateljima udjela	14	21
Ostale obveze UCITS fonda	3.075	2.993
NETO IMOVINA FONDA ZA RASPODJELU VLASNICIMA UDJELA	146.372	126.558
Neto imovina pripisana vlasnicima udjela	146.372	126.558
Izvanbilančna evidencija pasiva	6.159	6.022
Broj udjela	1.767.782,8627	1.783.049,8316
Vrijednost udjela	82,7999	70,9784
Prinos (%)	15,66%	(2,45%)

7. Godišnja financijska izvješća Fonda HB revidirana od strane ovlaštenog revizora
(nastavak)

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti Fonda

za godinu koja je završila 31. prosinca 2023.

	2023.	2022.
	EUR'000	EUR'000
Pozitivne tečajne razlike	-	6
Prihodi od dividendi na dionice Hrvatskog telekoma d.d.	5.995	5.943
Prihodi od dividendi na ostale dionice u portfelju	76	-
UKUPNI PRIHODI	6.071	5.949
Rashodi od kamata	(72)	(27)
Negativne tečajne razlike	-	(1)
Naknada za upravljanje	(633)	(594)
Naknada depozitaru	(56)	(53)
UKUPNI RASHODI	(761)	(675)
Neto realizirani dobiti po vrijednosnicama	-	-
REALIZIRANI DOBICI	-	-
Neto nerealizirani gubici po vrijednosnicama	-	-
NEREALIZIRANI GUBICI	-	-
DOBIT OD ULAGANJA PRIJE UMANJENJA	5.310	5.274
Dobit iz poslovanja	5.310	5.274
Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	19.758	(4.653)
Ukupno sveobuhvatna dobit tekuće godine	25.068	621

7. Godišnja financijska izvješća Fonda HB revidirana od strane ovlaštenog revizora
(nastavak)

Izveštaj o promjenama neto imovine Fonda

na dan 31. prosinca 2023.

	2023.	2022.
	EUR'000	EUR'000
Dobit ili gubitak	5.310	5.274
Ostala sveobuhvatna dobit/gubitak	19.758	(4.653)
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda	25.068	621
Primici od izdanih udjela	-	-
Izdaci od otkupa udjela	(2.456)	(2.772)
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima	(2.456)	(2.772)
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine	22.612	(2.151)

**6. Godišnja financijska izvješća Fonda HB revidirana od strane ovlaštenog revizora
(nastavak)**

Izvještaj o tijeku novca Fonda

za godinu koja je završila 31. prosinca 2023.

	2023.	2022.
	EUR'000	EUR'000
Poslovne aktivnosti	5.493	5.343
Dobit/gubitak iz poslovanja	5.310	5.274
Rashod od kamata	72	27
Primici od dividendi	(6.071)	(5.943)
Izdaci od kamata	(72)	(26)
Povećanje (smanjenje) financijskih obveza – obveza po repo poslovima	101	46
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	8	(2)
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	73	24
Financijske aktivnosti	(5.253)	(5.419)
Izdaci iz otkupa udjela	(2.456)	(2.772)
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	(2.797)	(2.647)
NETO POVEĆANJE/(SMANJENJE) NOVCA	239	(76)
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU GODINE	270	346
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU GODINE	509	270

7. Načela i strategija ulaganja

Fond hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji je po svojoj prirodi konzervativan. Imovina Fonda prema Zakonu o Fondu hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji ("Narodne novine" br. 99/18) ulaže se:

- Bez ograničenja u dužničke vrijednosne papire čiji je izdavatelj Republika Hrvatska, država članica europske unije ili država članica OECD-a ili za koje jamči Republika Hrvatska, država članica europske unije ili OECD-a,
- do 30% netovrijednosti imovine Fonda u prenosive dužničke vrijednosne papire i instrumenata tržišta novca uvrštenih na uređeno tržište u smislu odredbi propisa koji uređuje tržište kapitala, čiji je izdavatelj jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u Republici Hrvatskoj, drugoj državi članici ili državi članici OECD-a, prenosivih dužničkih vrijednosnih papira i instrumenata tržišta novca uvrštenih na uređeno tržište u smislu odredbi zakona koji uređuje tržište kapitala čiji izdavatelj ima sjedište u Republici Hrvatskoj, drugoj državi članici ili državi članici OECD-a
- do 10% netovrijednosti imovine Fonda u prenosivih vlasničkih vrijednosnih papira uvrštenih na uređeno tržište u smislu odredbi zakona koji uređuje tržište kapitala čiji je izdavatelj dioničko društvo sa sjedištem u Republici Hrvatskoj, drugoj državi članici ili državi članici OECD-a,
- u udjele UCITS fondova koji su odobrenje za rad dobili u Republici Hrvatskoj ili drugoj državi članici te udjela otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom koji su odobrenje za rad dobili u trećoj državi članici OECD-a može biti najviše uloženo:
 - o 30 % netovrijednosti imovine Fonda, ako ti fondovi po karakteristikama odgovaraju novčanim i obvezničkim fondovima
 - o 10 % netovrijednosti imovine Fonda, ako ti fondovi ne pripadaju kategoriji UCITS fondova
- do 10% netovrijednosti imovine Fonda u depozita kod kreditnih institucija koji su povratni na zahtjev te koji dospijevaju za najviše 12 mjeseci, pod uvjetom da kreditna institucija ima registrirano sjedište u Republici Hrvatskoj ili drugoj državi članici ili državi članici OECD-a, pod uvjetom da se nad njome provodi nadzor i deponentima pruža razinu zaštite koja je najmanje istovjetna onoj propisanoj propisom o osnivanju i poslovanju kreditnih institucija

Imovina Fonda ne može biti uložena u:

- imovinu koja je po zakonu neutuđiva ili koja je opterećena, odnosno založena ili fiducijarno prenesena radi osiguranja kakve tražbine,
- financijske instrumente koje je izdao Depozitar ili bilo koji dioničar odnosno vlasnik Društva, ili bilo koja osoba koja je povezana s prethodno navedenim osobama ili s Upravnim odborom Fonda,

Društvo za upravljanje Fondom svoje poslovanje imovinom Fonda vodi pozornošću urednog i savjesnog gospodarstvenika vodeći se načelima sigurnosti, profitabilnosti, likvidnosti i razdiobe rizika ulaganjem u vrijednosne papire te u depozite kod financijskih institucija u skladu sa Zakonom.

Podaci gdje se može pronaći revidirani financijski izvještaji od Fonda

Godišnji financijskih izvještaji od Fonda koji su revidirani od strane ovlaštene revizorske kuće

PricewaterhouseCoopers d.o.o. mogu se pronaći na internetskoj stranici Društva -

www.icam.hr/investicijski-fondovi/fond-hrvatskih-branitelja/ pod rubrikom Izvještaji.

8. Ostale informacije

Raspored dividende iz Fonda HB:

Temeljem odluke Upravnog odbora Fonda HB, kao i suglasnosti HANFA-e, Fond je tijekom 2023. godine rasporedio dobit iz 2022. godine, što je ukupno 5.274.337,51 EUR. Raspored dividende: 1.318.584,37 eura (1/4 dobiti) raspoređeno je za reinvestiranje, 1.318.584,37 eura (1/4 dobiti) raspoređeno je za isplatu dividende, 2.637.168,76 eura (1/2 dobiti) raspoređeno je za razvojne socijalne i humanitarne mjere u svrhu poboljšanja statusa hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji odnosno Zakladi hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji

Prihod od dividendi:

Tijekom 2023. godine Fond je ostvario prihod od dividendi za 2023. godinu u ukupnom iznosu od 6.071 tisuća eura, a odnose se na sljedeće dividende:

- od društva Hrvatski telekom d.d. u iznosu od 5.995 tisuća eura.
- od društva Kutjevo d.d. u iznosu od 76 tisuća eura

Otkup udjela:

Sukladno zakonskim i statutarnim odredbama, udjeli se otkupljuju prema cijeni važećoj na šezdeseti dan od dana podnošenja zahtjeva za prodaju udjela u Fondu, a sredstva se isplaćuju u roku od tri radna dana. Ukoliko šezdeseti dan pada na neradni dan (vikendi i blagdani), kao važeća cijena za obračun kod prodaje uzima se cijena prvog sljedećeg radnog dana Fonda. Fond je od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine zaprimio zahtjeve za iskupom 31.602,6500 udjela, čija je vrijednost na dan 31. prosinca 2023. iznosila 2.456 tisuća eura. Vrijednost udjela prema zaprimljenim zahtjevima za iskup do datuma iskupa će se promijeniti. Svi zahtjevi s obvezom isplate zaprimljeni prije 30. listopada 2023. su isplaćeni.

INTERCAPITAL ASSET MANAGEMENT d.o.o.

Ivan Kurtović, predsjednik Uprave

Hrvoje Čirjak, član Uprave

Krešo Vugrinčić, član Uprave