



HRVATSKI SABOR

KLASA: 021-03/23-09/35

URBROJ: 65-23-02

Zagreb, 31. svibnja 2023.



Hs**NP*021-03/23-09/35*65-23-02**Hs

**ZASTUPNICAMA I ZASTUPNICIMA
HRVATSKOGA SABORA**

**PREDSJEDNICAMA I PREDSJEDNICIMA
RADNIH TIJELA**

Na temelju članka 33. stavka 1. podstavka 3. Poslovnika Hrvatskoga sabora u prilogu upućujem *Izješće o poslovanju Fonda hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji za 2022. godinu*, koje je Hrvatskom saboru u skladu s odredbom članka 15. Zakona o Fondu hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji ("Narodne novine", broj 99/18), dostavio Upravni odbor Fonda hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji, aktom od 23. svibnja 2023. godine.

PREDSJEDNIK

Gordan Jandroković



REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO HRVATSKIH BRANITELJA
FOND HRVATSKIH BRANITELJA IZ
DOMOVINSKOG RATA I ČLANOVA
NJIHOVIH OBITELJI
KLASA: 022-06/18-03/1
URBROJ: Fond/01-23-41
Zagreb, 23. svibnja 2023. godine



Hs**NP*021-03/23-09/35*522-23-01**Hs

REPUBLIKA HRVATSKA
65 - HRVATSKI SABOR
ZAGREB, Trg Sv. Marka 6

Primljeno:	26-05-2023	
Klasifikacijska oznaka:	022-03/23-09/35	Org. jed. 65
Uredbeni broj:	522-23-01	Pril. 2 Vrij. -

HRVATSKI SABOR

Trg svetog Marka 6
10000 ZAGREB

Poštovani,

u privitku dopisa, a sukladno članku 15. Zakona o Fondu hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji ("Narodne novine" broj 99/18) dostavljamo Vam na nadležno postupanje Izvješće o poslovanju Fonda hrvatskih branitelja i Domovinskog rata i članova njihovih obitelji za 2022. godinu, koje je usvojeno na 34. sjednici Upravnog odbora Fonda hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji održanoj 15. svibnja 2023. godine, a o čemu Vam dostavljamo i izvod iz zapisnika sa spomenute sjednice.

S poštovanjem,

Prilog: kao u tekstu

POTPREDsjedNIK VLADE I MINISTAR
HRVATSKIH BRANITELJA I
PREDSJEDNIK UPRAVNOG ODBORA
FONDA HB

Tomo Medved



DOSTAVITI:

1. Naslovu,
2. Pismohrani, ovdje



REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO HRVATSKIH BRANITELJA
FOND HRVATSKIH BRANITELJA IZ
DOMOVINSKOG RATA I ČLANOVA
NJIHOVIH OBITELJI

KLASA: 022-06/18-03/1

URBROJ: Fond/01-23-31

Zagreb, 15. svibnja 2022. godine

IZVOD IZ ZAPISNIKA

sa 34. sjednice Upravnog odbora Fonda hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji (dalje u tekstu: Upravni odbor Fonda) koja je održana 15. svibnja 2022. godine s početkom u 13,00 sati.

AD. 3. Izvješće o poslovanju Fonda hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji za 2022. godinu;

Sukladno članku 15. Zakona o Fondu hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji („Narodne novine“ broj 99/18) Upravni odbor Fonda Hrvatskome saboru podnosi Izvješće o poslovanju Fonda.

Izvješće o poslovanju Fonda za 2022. godinu sadrži, Informativni prospekt Fonda za 2022. godinu, i najvažnije odluke Upravnog odbora Fonda. Informativni prospekt izradio je InterCapital Asset Management d.o.o., društvo koje upravlja Fondom.

Prema mišljenju neovisnog revizora financijski izvještaji Fonda HB za 2022. godinu usklađeni su, u svim značajnim odrednicama, s revidiranim financijskim izvještajima, u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koje je usvojila Europska unija.

Neto dobit Fonda za 2021. godinu, a koja se raspoređivala u 2022. godini iznosila je 38.413.200,56 kuna.

Upravni odbor Fonda HB uz suglasnost HANFA-e sukladno odredbama članka 44. stavka 2. Zakona o Fondu hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji, donio je odluku da se polovina realizirane neto dobiti Fonda HB za 2021. godinu, u iznosu od 19.206.600,28 kuna, isplati Zakladi hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji radi poboljšanja ekonomskog i materijalnog položaja hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji.

Također, sukladno odredbama članka 44. stavak 1. i 4. Zakona o Fondu hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji, četvrtina realizirane neto dobiti Fonda HB za 2021. godinu u iznosu 9.603.300,14 kuna uplaćena je članovima Fonda sukladno veličini njihovih udjela, a četvrtina realizirane neto dobiti Fonda HB za 2021. godinu u iznosu 9.603.300,14 kuna raspoređena je za reinvestiranje.

Upravni odbor usvaja Izvješće o poslovanju Fonda hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji za 2022. godinu.

Odluka se prihvaća jednoglasno.



**UPRAVNI ODBOR FONDA
HRVATSKIH BRANITELJA IZ
DOMOVINSKOG RATA I
ČLANOVA NJIHOVIH OBITELJI**

**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU
FONDA HRVATSKIH BRANITELJA IZ DOMOVINSKOG
RATA I ČLANOVA NJIHOVIH OBITELJI ZA 2022. GODINU**

Svibanj 2023. godine, Zagreb

SADRŽAJ

I.	UVODNE NAPOMENE.....	3
II.	RAD UPRAVNOG ODBORA FONDA HB.....	4
III.	INFORMATIVNI PROSPEKT FONDA ZA 2022.....	5-19
IV.	ZAKLJUČNE NAPOMENE.....	20

I. UVODNE NAPOMENE

Zakonom o Fondu hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji ("Narodne novine" broj 163/03 82/04 i 41/08) osnovan je Fond hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji (dalje u tekstu: Fond HB). Osnivačka prava i dužnost u ime Republike Hrvatske obavlja Vlada Republike Hrvatske.

U 2018. godini stupio je na snagu novi Zakon o Fondu hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji ("Narodne novine" broj 99/18 – dalje u tekstu: Zakon).

Sukladno Zakonu, Upravni odbor Fonda hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji (dalje u tekstu: Upravni odbor Fonda) ima 9 članova koje imenuje i razrješuje Vlada Republike Hrvatske s tim što je ministar nadležan za hrvatske branitelje po položaju predsjednik Upravnog odbora Fonda.

Članovi Upravnog odbora Fonda na 31.12. 2022. 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
- Sanja Bošnjak, predstavnica ministarstva nadležnog za upravljanje državnom imovinom
- Boris Marciuš, predstavnik ministarstva nadležnog za financije
- Siniša Šukunda, predstavnik hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata
- Ante Martinac, predstavnik hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata
- Tomislav Družak, predstavnik hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata
- Marija Skender, predstavnica hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata.

INTERCAPITAL ASSET MANAGEMENT d.o.o. za upravljanje investicijskim fondovima je društvo koje upravlja Fondom HB od 18. rujna 2017. godine. Društvo za upravljanje Fondom HB, sukladno članku 46. Zakona dužno je najkasnije do 30. travnja tekuće godine izdati informativni prospekt Fonda s informacijama do 31. prosinca prethodne godine. Sadržaj informativnog prospekta propisan je člankom 46. Zakona i sastavni je dio ovog Izvješća.

Sukladno članku 15. Zakona Upravni odbor Fonda podnosi Hrvatskom saboru Izvješće o poslovanju Fonda hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji za 2022. godinu.

Izvješće o poslovanju Fonda za 2022. godine sadrži Informativni prospekt Fonda za 2022. godinu i najvažnije odluke Upravnog odbora Fonda.

II. RAD UPRAVNOG ODBORA FONDA

U 2022. godini održano je devet sjednica Upravnog odbora Fonda. Najvažnije odluke Upravnog odbora Fonda u 2022. godini su (kronološki):

- Odluka o prijedlogu glasovanja na skupštini Kutjeva d.d., (23. sjednica od 03. ožujka 2022. godine);
- Usvojena strategija upravljanja imovinom Fonda za 2022. (24. sjednica od 24. ožujka 2022. godine.);
- Prihvaćeno Izvješće o radu Zaklade hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji za 2022. godinu (25. sjednica od 11. travnja 2022. godine.);
- Odluka o raspodjeli neto realizirane dobiti Fonda hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji za 2021. godinu (26. sjednica od 16. svibnja 2022.);
- Prihvaćeno Izvješće o poslovanju Fonda HB za 2021. godinu (26. sjednica od 16. svibnja 2022.);
- Odluka o prijedlogu glasovanja na skupštini Kutjeva d.d., (27. sjednica od 7. lipnja 2022. godine);
- Odluka o prijedlogu glasovanja na Glavnoj skupštini Vjesnika d.d., (28. sjednica od 23. lipnja 2022. godine);
- Odluka o prijedlogu glasovanja na Glavnoj skupštini Vjesnika d.d., (31. sjednica od 01. prosinca 2022. godine);

Informativni prospekt Fonda hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji za 2022. godinu

1. Ime Fonda

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

Skraćeno ime Fonda glasi: »Fond HB«.

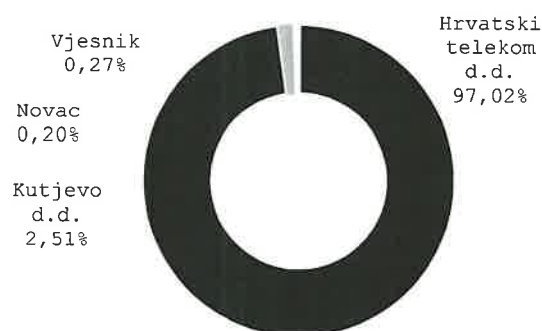
2. Datum osnivanja Fonda

12. travnja 2005. godine

3. Portfelj Fonda na 31.12.2022.

Izdavatelj	Broj dionica	% udjela u vlasništvu izdavatelja	Trošak ulaganja	Fer vrijednost na dan 31. prosinca 2022. godine	% ukupne imovine
VJSN-R-A	260.006	24,49	6.973.360,92	2.678.061,80	0,27
HT-R-A	5.449.697	6,66	1.181.494.309,60	967.321.217,50	97,02
KTJV-R-A	509.933	8,90	15.303.089,33	24.986.717,00	2,51
			1.207.587.829,85	994.985.996,30	99,80
Sredstva na transakcijskim računima i potraživanja				2.035.229,50	0,20
UKUPNA IMOVINA FONDA				997.021.225,80	100,00

Struktura imovine Fonda na dan 31.12.2022.



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 2022 godini:

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

- InterCapital Bond,
- InterCapital Balanced,
- InterCapital Conservative Balanced,
- InterCapital Dollar Balanced,
- InterCapital Dollar Bond,
- InterCapital Global Equity,
- InterCapital Global Technology,
- 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 krovnim otvorenim alternativnim investicijskim fondom s privatnom ponudom koji se sastoji od pet podfondova:

- ICAM Capital Private 1,
- ICAM Consevative Private,
- ICAM Dynamic Allocation.
- ICAM Outfox Macro Income Fund,
- ICAM Total Return.

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

Nadzorni odbor Društva:

Daniel Nevidal, predsjednik Nadzornog odbora

Tonći Korunić, član Nadzornog odbora

Vesna Balić, član Nadzornog odbora

Upravni odbor Fonda HB:

Sukladno Zakonu o Fondu hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji (dalje: Zakon Fonda HB), Upravni odbor ima 9 članova koje imenuje i razrješuje Vlada Republike Hrvatske s tim što je ministar nadležan za pitanja hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata po položaju predsjednik Upravnog odbora.

U Upravni odbor imenuju se: predstavnik ministarstva nadležnog za hrvatske branitelje, ujedno i zamjenik predsjednika Upravnog odbora Fonda hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji, predstavnik ministarstva nadležnog za financije, predstavnik ministarstva nadležnog za upravljanje državnom imovinom, predstavnik iz radnog tijela Hrvatskog sabora matičnog za pitanja hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata, te četiri predstavnika hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata.

Članovi Upravnog odbora Fonda na 31. 12. 2022. 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
- Boris Marciuš, predstavnik ministarstva nadležnog za financije
- Sanja Bošnjak, predstavnica ministarstva nadležnog za upravljanje državnom imovinom
- Siniša Šukunda, predstavnik hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata
- Ante Martinac, predstavnik hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata
- Tomislav Družak, 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 5.000.000,00 HRK.

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 2022.

	2022. HRK'000	2021. HRK'000
Dugotrajna imovina	2.882	4.075
Nekretnine, postrojenja i oprema	821	1.319
Nematerijalna imovina	2.061	2.522
Odgodena porezna imovina	-	234
Kratkotrajna imovina	13.540	19.677
Potraživanja vezana uz upravljanje fondovima i portfeljima	589	820
Ostala potraživanja	1.306	265
Financijska imovina po amortiziranom trošku	11.300	15.000
Novac i novčani ekvivalenti	345	3.592
UKUPNA AKTIVA	16.422	23.752
Kapital i rezerve	13.879	18.357
Upisani kapital	5.000	5.000
Kapitalne rezerve	903	903
Zadržana dobit i dobit tekuće godine	7.976	12.454
Dugoročne obveze	98	624
Financijske obveze	98	624
Obveze	2.543	4.395
Obveze s osnove upravljanja fondovima i portfeljima	115	-
Ostale obveze	1.802	4.264
Financijske obveze	528	507
UKUPNA PASIVA	16.422	23.752

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

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti Društva

za godinu koja je završila 31. prosinca 2022.

	2022. HRK'000	2021. HRK'000
Naknada za upravljanje	29.125	34.811
Ulazna naknada	33	271
Ostali rashodi	-	(14)
Troškovi za posredovanje u prodaji udjela	(3.118)	(4.444)
Neto rezultat od naknada od upravljanja investicijskim fondovima	26.040	30.624
Prihod od upravljanja portfeljem	27	95
Prihod od investicijskog savjetovanja	10	-
Prihod od upravljanja portfeljem i investicijskim savjetovanjem	37	95
Neto prihod od kamata	278	242
Neto tečajne razlike	(24)	(3)
Financijski prihodi i rashodi	254	239
Opći i administrativni troškovi poslovanja	(18.529)	(16.539)
Ostali prihodi i rashodi poslovanja	1.913	724
Dobit prije oporezivanja	9.715	15.143
Porez na dobit	(1.739)	(2.689)
Dobit	7.976	12.454
Ostala sveobuhvatna dobit	-	-
Ukupna sveobuhvatna dobit	7.976	12.454

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.

	2022. HRK'000	2021. HRK'000
Neto novčani tok od poslovnih aktivnosti	6.371	16.951
Dobit prije oporezivanja	9.715	15.143
Amortizacija	1.596	1.299
Rezerviranja, neto	(1.243)	1.012
Prihodi od kamata	(314)	(296)
Rashodi od kamata	36	54
Neto tečajne razlike	24	3
(Povećanje)/ smanjenje potraživanja vezana uz upravljanje fondovima i portfeljima	231	2.072
Smanjenje/ (povećanje) ostalih potraživanja	(45)	184
(Smanjenje)/ povećanje obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	115	(156)
(Smanjenje)/ povećanje ostalih obveza	(523)	325
Plaćeni porez na dobit	(3.221)	(2.689)
Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti	3.377	(3.360)
Primici od kamata	314	296
Izdaci po plasmanima u dane kredite i ostale fin.instrumente	(5.300)	(27.000)
Primici od naplata danih kredita i ostalih fin. instrumenata	9.000	24.000
Izdaci za kupnju nekretnina, postr.,opreme i nemat.imovine	(637)	(671)
Primici od prodaje nekretnina, postr.,opreme i nemat.imovine	-	15
Neto novčani tok od financijskih aktivnosti	(12.995)	(11.660)
Plaćanje obveza za najam	(541)	(537)
Isplata dividendi ili udjela u dobiti	(12.454)	(11.123)
Neto povećanje/(smanjenje) novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata	(3.247)	1.788
Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	3.592	1.804
Novac i novčani ekvivalenti na izvještajni datum	345	3.592

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 2022.

	2022.	2021.
	HRK	HRK
Imovina		1.030.045.741,07
Novac	2.035.229,50	2.606.838,64
Dionice Hrvatskog telekoma d.d.	967.321.217,50	1.010.918.793,50
Dionice ostalih izdavatelja	27.664.778,80	19.126.947,57
Ostala potraživanja	-	-
Obveze	43.469.772,40	42.953.731,95
Obveze s osnove ulaganja u repo ugovore	20.354.451,75	20.005.333,33
Ostale kratkoročne obveze	560.805,44	419.941,26
Obveze za isplatu udjela u dobiti vlasnicima udjela u Fondu	22.554.465,21	22.528.457,36
NETO IMOVINA FONDA ZA RASPODJELU VLASNICIMA UDJELA	953.551.503,40	989.698.847,76
Neto imovina pripisana vlasnicima udjela	953.551.503,40	989.698.847,76
Broj udjela	1.783.049,8316	1.805.234,6012
Vrijednost udjela	534,79	548,24
Prinos (%)	(2,45%)	3,55%

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

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti Fonda

za godinu koja je završila 31. prosinca 2022.

	2022. HRK	2021. HRK
Prihodi od kamata	6,14	179,36
Prihodi od dividendi na dionice Hrvatskog telekoma d.d.	43.597.576,00	43.597.576,00
Prihodi od dividendi na ostale dionice u portfelju	1.177.945,23	-
UKUPNI PRIHODI	44.819.593,35	43.597.755,36
Rashodi od kamata	200.258,49	163.666,68
Ostale negativne tečajne razlike	4.616,60	-
Naknada za upravljanje	4.475.610,01	4.609.339,91
Naknada depozitnoj banci	399.612,28	411.548,21
UKUPNI RASHODI	5.080.097,38	5.020.888,12
Neto realizirani dobiti po vrijednosnicama	-	-
REALIZIRANI DOBICI	-	-
Neto nerealizirani gubici po vrijednosnicama	-	-
NEREALIZIRANI GUBICI	-	-
DOBIT OD ULAGANJA PRIJE UMANJENJA	39.739.495,97	38.413.200,56
Dobit iz poslovanja	39.739.495,97	38.413.200,56
Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	(35.059.744,77)	25.648.136,45
Ukupno sveobuhvatna dobit tekuće godine	4.679.751,20	64.061.337,01

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

Izveštaj o promjenama neto imovine Fonda

na dan 31. prosinca 2022.

	2022.	2021.
	HRK	HRK
Dobit ili gubitak	39.739.495,97	38.413.200,56
Ostala sveobuhvatna dobit/gubitak	(35.059.744,77)	25.648.136,45
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda	4.679.751,20	64.061.337,01
Primici od izdanih udjela	-	-
Izdaci od otkupa udjela	(20.883.968,18)	(21.761.526,20)
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima	(20.883.968,18)	(21.761.526,20)
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine	(16.204.216,98)	42.299.810,81

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

Izveštaj o tijeku novca Fonda

za godinu koja je završila 31. prosinca 2022.

	2022.	2021.
	HRK	HRK
Poslovne aktivnosti		
Dobit iz poslovanja	39.739.495,97	38.413.200,56
<i>Usklađenje za:</i>		
Prihod od kamata	(6,14)	(179,36)
Rashod od kamata	200.258,49	163.666,68
Prihod od dividendi	(44.775.521,23)	(43.597.576,00)
Nerealizirane gubitke od usklađenja vrijednosti dionica po fer vrijednosti	-	-
Gubitak iz poslovanja prije promjena u sredstvima i obvezama iz poslovanja	(4.835.772,91)	(5.020.888,12)
<i>Promjene u sredstvima i obvezama iz poslovanja</i>		
(Smanjenje)/ povećanje obveza po repo poslovima	349.118,42	5.001.833,33
Povećanje/(smanjenje) ostalih kratkoročnih obveza	166.872,03	(2.501.531,34)
NETO NOVAC OSTVAREN POSLOVNIM AKTIVNOSTIMA PRIJE PRIMITAKA OD KAMATA I DIVIDENDI	515.990,45	2.500.301,99
Primici od kamata	6,14	179,36
Novčani izdaci za kamate	(200.258,49)	(163.666,68)
Primici od dividendi	44.775.521,23	43.597.576,00
NETO NOVAC OSTVAREN POSLOVNIM AKTIVNOSTIMA NETO NOVAC OSTVAREN POSLOVNIM AKTIVNOSTIMA	44.575.268,88	43.434.088,68
<i>Tijek novca iz financijskih aktivnosti</i>		
Izdaci od povlačenja izdanih udjela u Fondu	(20.883.968,18)	(21.761.526,20)
Isplate dijela neto dobiti iz Fonda	(19.943.127,31)	(17.813.470,01)
NETO NOVAC KORIŠTEN U FINANCIJSKIM AKTIVNOSTIMA	(40.827.095,49)	(39.574.996,21)
POVEĆANJE/(SMANJENJE) NOVCA	(571.609,07)	1.338.406,34
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU GODINE	2.606.838,57	1.268.432,65
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU GODINE	2.035.229,50	2.606.838,57

8. 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 neotuđiva 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.

1. 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.

9. Ostale informacije

Raspored dividende iz Fonda HB:

Temeljem odluke Upravnog odbora Fonda HB, kao i suglasnosti HANFA-e, Fond je tijekom 2022. godine rasporedio dobit iz 2021. godine, što je ukupno 38.413.200,56 kuna. Raspored dividende: 9.603.300,14 HRK (1/4 dobiti) raspoređeno je za reinvestiranje, 9.603.300,14 HRK (1/4 dobiti) raspoređeno je za isplatu dividende, 19.206.600,28 HRK (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 2022. godine Fond je ostvario prihod od dividendi za 2021. godinu u ukupnom iznosu od 44.775 tisuća kuna, a odnose se na sljedeće dividende:

- od društva Hrvatski telekom d.d. u iznosu od 43.598 tisuća kuna.
- od društva Kutjevo d.d. u iznosu od 1.177 tisuća kuna

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 2022. godine zaprimio zahtjeve za iskupom 22.184,7703 udjela, čija je vrijednost na dan 31. prosinca 2022. iznosila 20.884 tisuća kuna. Vrijednost udjela prema zaprimljenim zahtjevima za iskup do datuma iskupa će se promijeniti. Svi zahtjevi s obvezom isplate zaprimljeni prije 30. listopada 2022. su isplaćeni.

INTERCAPITAL ASSET MANAGEMENT d.o.o.

Ivan Kurtović, predsjednik Uprave

Hrvoje Čirjak, član Uprave

IV. ZAKLJUČNE NAPOMENE

U Izvješću o poslovanju Fonda HB za 2022. godinu navedeni su svi osnovni podaci o zakonskoj osnovi i načinu funkcioniranja i upravljanja Fondom HB.

Iz Informativnog prospekta vidljivi su podaci o Fondu HB, portfelju Fonda HB, podaci o društvu za upravljanje Fondom HB i o načinu obračunavanja troškova upravljanja te strategija ulaganja.

Prema mišljenju neovisnog revizora financijski izvještaji Fonda HB za 2022. godinu usklađeni su, u svim značajnim odrednicama, s revidiranim financijskim izvještajima, u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koje je usvojila Europska unija.

Fond HB je tijekom 2022. godine zadržao stabilnost i likvidnost te pravovremeno osigurao sva potrebna sredstva za isplatu članovima.

Neto dobit Fonda za 2021. godinu, a koja se raspoređivala u 2022. godini iznosila je 38.413.200,56 kuna.

Upravni odbor Fonda HB sukladno odredbama članka 44. stavka 2. Zakona o Fondu hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji, donio je odluku da se polovina realizirane neto dobiti Fonda HB za 2021. godinu, u iznosu od 19.206.600,28 kuna, isplati Zakladi hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji radi poboljšanja ekonomskog i materijalnog položaja hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji.

Također, sukladno odredbama članka 44. stavak 1. i 4. Zakona o Fondu hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji, četvrtina realizirane neto dobiti Fonda HB za 2021. godinu u iznosu 9.603.300,14 kuna uplaćena je članovima Fonda sukladno veličini njihovih udjela, a četvrtina realizirane neto dobiti Fonda HB za 2021. godinu u iznosu 9.603.300,14 kuna raspoređena je za reinvestiranje.

ZA UPRAVNI ODBOR FONDA:

**POTPREDSJEDNIK VLADE I
MINISTAR HRVATSKIH
BRANITELJA I**

**PREDSJEDNIK UPRAVNOG ODBORA
FONDA HB**



Tomo Medved

KLASA: 022-06/18-03/1

URBROJ: Fond/01-23-28