

POSLOVNA GODINA

2010

KVARTAL

III

ID FONDA

6317

DATUM IZVJEŠTAJA

30.09.2010.

OIB FONDA

80921653541

IZVJEŠTAJI

- [01. Izveštaj o finansijskom položaju](#)
- [02. Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti](#)
- [03. Izveštaj o novčanim tokovima-direktna metoda](#)
- [04. Izveštaj o novčanim tokovima-indirektna metoda](#)
- [05. Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda](#)
- [06. Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda](#)
- [07. Bilješke uz finansijske izvještaje](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

OIJ HPB DIONIČKI FOND

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: **OLJ HPB DIONIČKI FOND**

OIB fonda: **80921653541**

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: **HPB Invest d.o.o.**

Izvršajno razdoblje: **01.01.-30.09.2010.**

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	(u HRK)
				Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	23.641.241	20.876.428
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	2.067.531	349.681
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	21.573.710	20.526.747
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	19.873.710	20.526.747
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0	0
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	1.700.000	0
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospjeća	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	74.357	124.501
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	73.852	86.161
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	0	38.340
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	505	0
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	23.715.598	21.000.929
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	1.732.153	0
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	14.662	0
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	14.662	0
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	390.191	66.000
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	55.329	36.203
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	7.951	5.334
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	28.058	16.141
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	292.257	7.431
27	Ostale obveze	26	6.596	891
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	404.853	66.000
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	23.310.745	20.934.929
D	Broj izdanih udjela	30	257.466.5805	254.947.9068
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	90.5389	82.1145
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	40.898.946	42.016.007
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	5.479.995	-3.507.539
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-23.053.534	-17.573.539
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	23.325.407	20.934.929
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	1.732.153	0

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: **OLJ HPB DIONIČKI FOND**

OIB fonda: 80921653541

Izveštajno razdoblje: 01.01.-30.09.2010.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	1.242.280	989.285
70	Prihodi od kamata	41	666.064	29.219
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	226.998	524.993
74	Prihodi od dividendi	43	1.770.348	817.731
75	Ostali prihodi	44	20.151	0
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	3.925.841	2.361.228
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	507.159	1.735.123
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	272.456	946.867
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	536.571	494.081
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	80.486	74.112
66	Transakcijski troškovi	52	6.872	10.366
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	113.954	88.147
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	1.517.498	3.348.696
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	2.408.343	-987.468
	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	3.758.592	-2.055.989
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	105.189	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-158.145	-464.082
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	3.705.636	-2.520.071
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	6.113.979	-3.507.539
	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	6.113.979	-3.507.539
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izvjestaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: OIJ HPB DIONIČKI FOND

OIB fonda: 80921653541

Izveštajno razdoblje: 01.01.-30.09.2010.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(Σ od AOP99 do AOP118)</i>	98	3.485.134	-2.564.749
Dobit ili gubitak	99	6.114.037	-3.507.539
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	-156.861	-464.082
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	666.064	29.219
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	1.770.348	817.731
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	-43.542	-369.200
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	1.291	505
Izdaci od kamata	109	0	-38.340
Primici od dividendi	110	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-3.605.189	1.685.338
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-500.275	-12.309
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	-618.231	-589.937
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-142.508	-116.135
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	-3.086.419	846.899
Primici od izdavanja udjela	120	5.324.373	62.603.768
Izdaci od povlačenja udjela	121	-8.410.792	-61.756.869
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	398.715	-1.717.850
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	10.656.537	2.067.531
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja <i>(AOP124 + AOP125)</i>	126	11.055.252	349.681

Zvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: OIJ HPB DIONIČKI FOND

OIB fonda: 80921653541

Izveštajno razdoblje: 01.01.-30.09.2010.

(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	127A	127B	4.617.503	2.361.227	-3.348.696	-987.469	3.630.034
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	862.492	3.975.850	-6.495.921	-2.520.071	-1.657.579
Revalorizacijske rezerve finansijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	0	0	0	0	0
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	130a	130b	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda <i>(Σ od AOP127 do AOP130)</i>	131			5.479.995	6.337.077	-9.844.617	-3.507.540	1.972.455
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	10.519.586	62.888.594	0	62.888.594	73.408.180
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-29.849.854	0	-61.756.869	-61.756.869	-91.606.723
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda <i>(AOP132+ AOP133)</i>	134			-19.330.268	62.888.594	-61.756.869	1.131.725	-18.198.543
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine <i>(AOP131+ AOP134)</i>	135			-13.850.273	69.225.671	-71.601.486	-2.375.815	-16.226.088
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	0	0	0	0	0
Promjena računovodstvenih politika	137	137a	137b	0	0	0	0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	138	138a	138b	0	0	0	0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti <i>(Σ od AOP136 do AOP138)</i>	139			0	0	0	0	0
Ukupno obvez prema izvorima imovine <i>(AOP135+ AOP139)</i>	140			-13.850.273	69.225.671	-71.601.486	-2.375.815	-16.226.088

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: OIJ HPB DIONIČKI FOND

OIB fonda: 80921653541

Izveštajno razdoblje: 01.01.-30.09.2010.

Pozicija	AOP	Tekuće razdoblje	31.12.2009.	31.12.2008.	31.12.2007.	31.12.2006.
			(n)	(n-1)	(n-2)	(n-3)
		1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	141	20.934.930,27	23.310.744,83	37.161.018,29	141.994.899,02	69.852.066,80
Broj udjela fonda	142	254.947,9068	257.466,5805	476.055,5538	755.108,2905	464.551,7553
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	82,1145	90,54	78,06	188,05	150,36
		Tekuće razdoblje	2009.	2008.	2007.	2006.
			(n)	(n-1)	(n-2)	(n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	257.466,5805	476.055,5538	755.108,2905	464.551,7553	0,0000
Broj izdanih udjela fonda	145	696.410,6235	65.851,7211	147.840,2902	799.186,4636	413.041,7741
Broj povučenih udjela fonda	146	-698.929,2972	-106.282,0668	-349.365,7416	-349.526,1624	-62.393,7672
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	254.947,9068	435.625,2081	553.582,8391	914.212,0565	350.648,0069
Pokazatelj ukupnih troškova	148	1,55%	1,63%	1,57%	1,55%	1,51%
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	-9,25%	18,31%	-37,45%	35,83%	66,30%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	82,11	66,34	66,34	149,22	99,49
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	93,47	92,39	92,39	204,85	146,75
Najviša vrijednost neto imovine	153	43.704.264,65	40.248.156,46	142.247.581,71	86.611.468,05	51.159.840,76
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	20.934.930,29	30.393.010,61	64.301.006,42	218.521.640,18	18.674.273,93
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		
Hrvatska poštanska banka dd			12.794.093	4.072		
BNYconvergEX Group			11.703.796	17.625		
Hita vrijednosnice			9.791.328	19.581		

*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