

POSLOVNA GODINA

2010

KVARTAL

IV

ID FONDA

6317

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2010.

OIB FONDA

80921653541

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

OIF HPB DIONIČKI FOND

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: OJL HPB DIONIČKI FOND

OIB fonda: 80921653541

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

Izvršajno razdoblje: 01.01.-31.12.2010.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	23.641.241	18.161.639
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	2.067.531	2.588.358
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	21.573.710	15.573.281
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dob	4	19.873.710	15.573.281
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 dospijeca	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	74.357	0
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i os	9	73.852	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i d	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	505	0
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	23.715.598	18.161.639
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	1.732.154	0
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	14.662	0
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostal	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	59.231
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	55.329	30.974
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	7.951	4.582
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	34.654	18.450
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	292.257	510
27	Ostale obveze	26	0	4.715
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	404.853	59.231
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	23.310.745	18.102.408
D	Broj izdanih udjela	30	257.466,5805	216.352,4270
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	90,5389	83,6709
90	Izdani/Povućeni udjeli investicijskog fonda	32	40.884.284	38.877.123
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	5.479.995	-3.201.176
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-23.053.534	-17.573.539
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za pro	35	0	0
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP	37	23.310.745	18.102.408
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	1.732.154	0

Naziv fonda: HPB Dionički fond

OIB fonda: 80921653541

Izvršajno razdoblje: 01.01.-31.12.2010.

Izvršaj o sveobuhvatnoj dobiti

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	3.921.604	1.315.601
70	Prihodi od kamata	41	745.217	30.211
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	401.493	567.900
74	Prihodi od dividendi	43	1.771.703	823.023
75	Ostali prihodi	44	20.151	989.100
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	6.860.168	3.725.835
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	767.316	3.455.478
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	467.919	1.009.372
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	729.214	590.279
67	Rashodi od kamata	50	667	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	109.382	88.542
66	Transakcijski troškovi	52	19.391	17.883
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	148.777	130.815
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	2.242.666	5.292.369
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	4.617.503	-1.566.534
	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	1.027.923	-1.505.734
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	-14.406	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-151.025	-128.908
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	862.492	-1.634.642
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	5.479.995	-3.201.176
	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	5.479.995	-3.201.176
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Naziv fonda: OIJ HPB DIONIČKI FOND

OIB fonda: 80921653541

Izveštajno razdoblje: 01.01.-31.12.2010.

Izveštaj o novčanom toku
(indirektna metoda)

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	10.741.262	2.527.989
Dobit ili gubitak	99	5.479.995	-3.201.176
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	-151.025	128.908
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	745.217	-30.211
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-1.771.703	-823.023
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	7.005.110	4.171.521
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	746.572	30.716
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	1.771.703	823.023
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-1.700.000	1.700.000
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-73.852	73.852
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	14.662	-14.662
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	-14.494	-27.724
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	179.510	-303.235
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	-19.330.268	-2.007.162
Primici od izdavanja udjela	120	10.519.586	63.097.028
Izdaci od povlačenja udjela	121	-29.849.854	-65.104.190
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP98+ AOP119)	124	-8.589.006	520.827
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	10.656.537	2.067.531
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	2.067.531	2.588.358

Obrazac IPNI

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

(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	0	-6.184.037	-6.184.037	-1.566.534
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	862.492	0	-2.497.134	-2.497.134	-1.634.642
Revalorizacijske rezerve financijske 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 (Σ od AOP127 do AOP130)	131			5.479.995	0	-8.681.171	-8.681.171	-3.201.176
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	39.614.881	63.097.028	0	63.097.028	102.711.909
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	1.269.403	0	-65.104.190	-65.104.190	-63.834.787
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			40.884.284	63.097.028	-65.104.190	-2.007.161	38.877.123
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			46.364.279	63.097.028	-73.785.361	-10.688.332	35.675.947
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	-23.053.534	5.479.995	0	5.479.995	-17.573.539
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 (Σ od AOP136 do AOP138)	139			-23.053.534	5.479.995	0	5.479.995	-17.573.539
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140			23.310.745	68.577.023	-73.785.361	-5.208.337	18.102.408

Naziv fonda: OIJ HPB DIONIČKI FOND

Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

OIB fonda: 80921653541

Izvršajno razdoblje: 01.01.-31.12.2010.

Pozicija	AOP	Tekuće razdoblje	31.12.2009. (n)	31.12.2008. (n-1)	31.12.2007. (n-2)	31.12.2006. (n-3)
		1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	141	18.102.407,95	23.310.744,83	37.161.018,29	141.994.899,02	69.852.066,80
Broj udjela fonda	142	216.352,4270	257.466,5805	476.055,5538	755.108,2905	464.551,7553
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	83,67	90,54	78,06	188,05	150,36
		Tekuće razdoblje	2009. (n)	2008. (n-1)	2007. (n-2)	2006. (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	698.935,2647	121.657,3689	181.384,0863	896.433,7399	541.109,8360
Broj povučenih udjela fonda	146	-740.049,4182	-340.246,3422	-460.436,8230	-605.877,2047	-76.558,0807
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	216.352,4270	257.466,5805	476.055,5538	755.108,2905	464.551,7553
Pokazatelj ukupnih troškova	148	2,07%	2,09%	2,11%	2,06%	2,13%
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	-7,53%	15,94%	-58,50%	25,07%	50,90%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	80,87	65,67	77,06	149,22	99,49
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	93,47	96,45	187,57	213,22	150,41
Najviša vrijednost neto imovine	153	43.704.264,65	42.903.335,40	142.247.581,71	218.710.899,15	69.872.827,47
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	17.674.997,80	22.338.123,80	36.715.795,12	86.611.468,05	18.644.273,93
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		Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe	
Hrvatska poštanska banka dd			13.108.440		6.598	
BNY convergEX Group			15.300.244		23.089	
Hita vrijednosnice			11.427.772		22.856	

*Isplaćena dobit po udjelu iznosi se na fondove posebne namjene (npr. Umirovljenički fond, Fond za mirovine)

**neto imovina po udjelu na zadnji dan izvještajnog razdoblja
neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

x100