

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

IV

ID FONDA

6317

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.

OIB FONDA

80921653541

IZVJEŠTAJI

- [01. Izvještaj o finansijskom 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 finansijske izvještaje](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

HPB Fond Dionicki OIF s JP

Izvjestaj o financijskom položaju

Naziv fonda:

OIB fonda:

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom:

Izvršajno razdoblje:

(u HRK)				
Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	18.161.639	18.761.678
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	2.588.358	2.434.480
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5 +AOP6+AOP7)	3	15.573.281	16.327.198
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	15.573.281	16.127.198
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0	0
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	0	200.000
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	0	64.154
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	0	14.112
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	0	50.042
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	18.161.639	18.825.832
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0	8.768.899
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	0	108.135
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0	108.135
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	59.231	56.463
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	30.974	31.959
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	4.582	4.756
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	18.450	18.927
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	510	710
27	Ostale obveze	26	4.715	111
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	59.231	164.598
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	18.102.408	18.661.234
D	Broj izdanih udjela	30	216.352	235.584
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	83,6711	79,2127
90	Izdani/Povačeni udjeli investicijskog fonda	32	38.877.123	40.862.900
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-3.201.176	-1.426.951
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-17.573.539	-20.774.715
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	18.102.408	18.661.234
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0	8.768.899

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda:

OIB fonda:

Izvršajno razdoblje:

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	1.315.601	1.654.304
70	Prihodi od kamata	41	30.211	34.903
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	567.900	63.849
74	Prihodi od dividendi	43	823.023	568.268
75	Ostali prihodi	44	989.100	574.417
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	3.725.835	2.895.741
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	3.455.478	834.472
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	1.009.372	163.758
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	590.279	423.490
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	88.542	63.524
66	Transakcijski troškovi	52	17.883	12.619
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	130.815	91.512
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	5.292.369	1.589.375
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	-1.566.534	1.306.366
	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	-1.505.734	-2.655.543
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0	-144.674
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-128.908	66.900
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-1.634.642	-2.733.317
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	-3.201.176	-1.426.951
	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	-3.201.176	-1.426.951
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda:

OIB fonda:

Izveštajno razdoblje:

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	2.527.989	-2.139.656
Dobit ili gubitak	99	-3.201.176	-1.426.951
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	128.908	-66.900
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-30.211	-34.903
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-823.023	-568.268
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	4.171.521	-487.017
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	30.716	-15.139
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	823.023	554.156
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	1.700.000	-200.000
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	73.852	0
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	108.135
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	-27.724	1.159
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-303.235	-3.928
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	-2.007.162	1.985.778
Primici od izdavanja udjela	120	63.097.028	13.751.104
Izdaci od povlačenja udjela	121	-65.104.190	-11.765.326
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	520.827	-153.878
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	2.067.531	2.588.358
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	2.588.358	2.434.480

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda:

OIB fonda:

Izvršajno razdoblje:

(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	-1.566.534	2.872.900	0	2.872.900	1.306.366
Ukupno nerealizirani dobici (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	-1.634.642	0	-1.098.675	-1.098.675	-2.733.317
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 <i>(Σ od AOP127 do AOP130)</i>	131			-3.201.176	2.872.900	-1.098.675	1.774.225	-1.426.951
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	102.711.909	13.751.104	0	13.751.104	116.463.013
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-63.834.787	0	-11.765.326	-11.765.326	-75.600.113
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda <i>(AOP132+ AOP133)</i>	134			38.877.123	13.751.104	-11.765.326	1.985.778	40.862.900
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine <i>(AOP131+ AOP134)</i>	135			35.675.947	16.624.004	-12.864.001	3.760.003	39.435.949
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	-17.573.539	0	-3.201.176	-3.201.176	-20.774.715
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			-17.573.539	0	-3.201.176	-3.201.176	-20.774.715
Ukupno obveze prema izvorima imovine <i>(AOP135+ AOP139)</i>	140			18.102.408	16.624.004	-16.065.177	558.827	18.661.234

Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda:

OIB fonda:

Izvršajno razdoblje:

Pozicija	AOP	Tekuće razdoblje	31.12.2010. (n)	31.12.2009. (n-1)	31.12.2008. (n-2)	31.12.2007. (n-3)
		1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	141	18.661.234,00	18.102.407,95	23.310.744,83	37.161.018,29	141.994.899,02
Broj udjela fonda	142	235.583,6914	216.352,4270	257.466,5805	476.055,5538	755.108,2905
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	79,21	83,67	90,54	78,06	188,05
		Tekuće razdoblje	2010. (n)	2009. (n-1)	2008. (n-2)	2007. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	216.352,4270	257.466,5805	476.055,5538	755.108,2905	464.551,7553
Broj izdanih udjela fonda	145	151.267,3800	698.935,2647	121.657,3689	181.384,0863	896.433,7399
Broj povučenih udjela fonda	146	-132.036,1100	-740.049,4182	-340.246,3422	-460.436,8230	-605.877,2047
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	235.583,6970	216.352,4270	257.466,5805	476.055,5538	755.108,2905
Pokazatelj ukupnih troškova	148	2,10%	2,07%	2,09%	2,11%	2,06%
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	-5,33%	-7,53%	15,94%	-58,50%	25,07%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	79,04	80,87	65,67	77,06	149,22
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	96,08	93,47	96,45	187,57	213,22
Najviša vrijednost neto imovine	153	27.076.988,45	43.704.264,65	42.903.335,40	142.247.581,71	218.710.899,15
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	18.008.935,13	17.674.997,80	22.338.123,80	36.715.795,12	86.611.468,05
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	
HITA VRIJEDNOSNICE			20,63%		0,04%	
VOJVODANSKA BANKA			14,25%		0,06%	

*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

x100

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda:

OIB:

Za razdoblje:

U odnosu na treći kvartal poslovne godine nije bilo značajnih poslovnih događaja niti značajnijih događaja. Bilješke vezane za stavke financijskih izvješća biti će detaljno prikazane uz godišnji revidirani izvještaj.

Datum izvješća: _____

Sastavio: _____

Telefon: _____

Ovlaštena osoba društva:
