

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

IV

ID FONDA

6337

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.

OIB FONDA

76291156832

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

HPB Dynamic 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
	<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b> (AOP2+ AOP3)	1	<b>19.094.900</b>	<b>13.407.084</b>
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	574.935	414.678
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+ AOP6+ AOP7)	3	<b>18.519.965</b>	<b>12.992.406</b>
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	18.519.965	12.992.406
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0	0
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0
	<b>OSTALA IMOVINA</b> (Σ od AOP9 do AOP15)	8	<b>1.285.686</b>	<b>116.550</b>
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	1.035.936	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	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	249.750	116.550
<b>A</b>	<b>UKUPNA IMOVINA</b> (AOP1+ AOP8)	16	<b>20.380.586</b>	<b>13.523.634</b>
<b>990-994</b>	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	17	0	10.652.740
	<b>FINANCIJSKE OBVEZE</b> (AOP19+ AOP20)	18	<b>0</b>	<b>105.718</b>
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0	105.718
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmene, depozite i repo poslove	20	0	0
	<b>OSTALE OBVEZE</b> (Σ od AOP22 do AOP27)	21	<b>65.205</b>	<b>50.853</b>
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	34.838	26.290
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	10.117	3.922
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	18.450	18.841
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	1.800	1.800
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
<b>B</b>	<b>Ukupno obveze</b> (AOP18+ AOP21)	28	<b>65.205</b>	<b>156.571</b>
<b>C</b>	<b>Neto imovina fonda</b> (AOP16- AOP28)	29	<b>20.315.381</b>	<b>13.367.063</b>
<b>D</b>	<b>Broj izdanih udjela</b>	30	<b>416.547</b>	<b>311.492</b>
<b>E</b>	<b>Neto imovina po udjelu</b> (AOP29/ AOP30)	31	<b>48.7709</b>	<b>42.9130</b>
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	89.645.327	84.389.482
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-2.863.038	-1.692.473
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-66.466.908	-69.329.946
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	0	0
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
<b>F</b>	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine</b> (Σ od AOP32 do AOP36)	37	<b>20.315.381</b>	<b>13.367.063</b>
995-999	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	38	0	10.652.740

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda:

OIB fonda:

Izveštajno razdoblje:

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	<b>PRIHODI OD ULAGANJA</b>	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	14.608	532.600
70	Prihodi od kamata	41	279.122	234.157
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	42.571	113.721
74	Prihodi od dividendi	43	112.757	274.142
75	Ostali prihodi	44	668.173	0
	<b>Ukupno prihodi od ulaganja (<math>\Sigma</math> od AOP40 do AOP44)</b>	<b>45</b>	<b>1.117.231</b>	<b>1.154.620</b>
	<b>RASHODI</b>	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	521.393	395.226
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	50.157	97.434
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	452.255	390.896
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	67.838	58.634
66	Transakcijski troškovi	52	3.646	4.136
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	40.266	45.470
	<b>Ukupno rashodi (<math>\Sigma</math> od AOP47 do AOP54)</b>	<b>55</b>	<b>1.135.555</b>	<b>991.796</b>
	<b>Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)</b>	<b>56</b>	<b>-18.324</b>	<b>162.824</b>
	<b>NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE</b>	57		
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u financijske instrumente	58	-1.826.329	-2.049.797
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0	-105.718
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-1.018.385	300.218
	<b>Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (<math>\Sigma</math> od AOP58 do AOP60)</b>	<b>61</b>	<b>-2.844.714</b>	<b>-1.855.297</b>
	<b>Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)</b>	<b>62</b>	<b>-2.863.038</b>	<b>-1.692.473</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)</b>	<b>63</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	0	0
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)</b>	<b>66</b>	<b>-2.863.038</b>	<b>-1.692.473</b>
	<b>Reklasifikacijske usklade</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda:

OIB fonda:

Izveštajno razdoblje:

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti</b> <i>(Σ od AOP99 do AOP118)</i>	98	<b>1.262.936</b>	<b>5.095.588</b>
Dobit ili gubitak	99	-2.863.038	-1.692.473
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	1.018.385	-300.218
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-279.122	-234.157
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-112.757	-274.142
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	4.184.426	5.827.777
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	279.540	367.357
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	112.757	274.142
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-1.035.121	1.035.936
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	105.718
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	-13.373	-14.743
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-28.761	391
<b>Novčani tok iz financijskih aktivnosti</b> <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	<b>-4.270.365</b>	<b>-5.255.845</b>
Primici od izdavanja udjela	120	118.582	5.011.968
Izdaci od povlačenja udjela	121	-4.388.947	-10.267.813
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0	0
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata</b> <i>(AOP98+ AOP119)</i>	124	<b>-3.007.429</b>	<b>-160.257</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	125	3.582.364	574.935
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b> <i>(AOP124+AOP125)</i>	126	<b>574.935</b>	<b>414.678</b>

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda:

OIB fonda:

Izveštajno 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	-18.324	181.148	0	181.148	162.824
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	-2.844.714	0	989.417	989.417	-1.855.297
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
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Σ od AOP127 do AOP130)</b>	<b>131</b>			<b>-2.863.038</b>	<b>181.148</b>	<b>989.417</b>	<b>1.170.565</b>	<b>-1.692.473</b>
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	72.117.863	5.011.968	0	5.011.968	77.129.831
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	17.527.464	0	-10.267.813	-10.267.813	7.259.651
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)</b>	<b>134</b>			<b>89.645.327</b>	<b>5.011.968</b>	<b>-10.267.813</b>	<b>-5.255.845</b>	<b>84.389.482</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)</b>	<b>135</b>			<b>86.782.289</b>	<b>5.193.116</b>	<b>-9.278.396</b>	<b>-4.085.280</b>	<b>82.697.009</b>
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	-66.466.908	0	-2.863.038	-2.863.038	-69.329.946
Promjena računovodstvenih politika	137	137a	137b	0	0	0	0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	138	138a	138b	0	0	0	0	0
<b>Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Σ od AOP136 do AOP138)</b>	<b>139</b>			<b>-66.466.908</b>	<b>0</b>	<b>-2.863.038</b>	<b>-2.863.038</b>	<b>-69.329.946</b>
<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)</b>	<b>140</b>			<b>20.315.381</b>	<b>5.193.116</b>	<b>-12.141.434</b>	<b>-6.948.318</b>	<b>13.367.063</b>

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda:

OIB fonda:

Izveštajno 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	13.367.063,00	20.315.381,70	27.448.784,32	48.434.791,63	210.391.310,93
Broj udjela fonda	142	311.492,0000	416.547,3444	499.774,8061	725.848,4261	1.432.862,4732
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	42,91	48,77	54,92	66,73	146,83
		Tekuće razdoblje	2010. (n)	2009. (n-1)	2008. (n-2)	2007. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	416.547,3444	499.774,8010	725.848,4261	1.432.862,4732	332.035,9535
Broj izdanih udjela fonda	145	96.208,7600	2.167,0074	11.155,2164	389.792,7215	2.981.048,7655
Broj povučenih udjela fonda	146	-201.264,1700	-85.394,4691	-237.228,8364	-1.096.806,7686	-1.880.222,2458
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	311.491,9344	416.547,3400	499.774,8061	725.848,4261	1.432.862,4732
Pokazatelj ukupnih troškova	148	2,10%	2,09%	2,11%	2,09%	2,09%
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	-12,01%	-11,10%	-17,75%	-54,57%	36,64%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	42,91	47,41	53,04	65,40	107,46
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	53,42	54,86	66,87	147,07	166,41
Najviša vrijednost neto imovine	153	24.216.959,21	27.417.454,86	48.538.481,31	210.849.510,50	331.047.211,98
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	13.365.961,07	19.880.264,96	26.512.056,18	47.471.048,96	35.681.216,86
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja</b>						
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			12,62%	0,16%		
VOJVODANSKA BANKA			44,17%	0,19%		
LOCUSTA CASH			18,98%	0,00%		

\*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

**Bilješke uz financijske izvještaje**

**Naziv fonda:**

**OIB:**

**Za razdoblje:**

<p>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.</p>

Datum izvješća: \_\_\_\_\_

Sastavio: \_\_\_\_\_

Telefon: \_\_\_\_\_

Ovlaštena osoba društva:

\_\_\_\_\_