

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

IV

ID FONDA

6318

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.

OIB FONDA

43449016606

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 Fond Global 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>87.980.091</b>	<b>75.958.455</b>
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	12.941.171	1.104.210
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	<b>75.038.920</b>	<b>74.854.245</b>
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	72.038.920	74.854.245
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0	0
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	3.000.000	0
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0
	<b>OSTALA IMOVINA</b> (Σ od AOP9 do AOP15)	8	<b>1.244.668</b>	<b>5.005.447</b>
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	161.189	3.768.382
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	0	14.592
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	1.083.479	1.222.473
<b>A</b>	<b>UKUPNA IMOVINA</b> (AOP1+ AOP8)	<b>16</b>	<b>89.224.759</b>	<b>80.963.902</b>
<b>990-994</b>	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	<b>17</b>	<b>11.115.000</b>	<b>30.513.587</b>
	<b>FINANCIJSKE OBEVEZE</b> (AOP19+AOP20)	18	<b>0</b>	<b>4.511.346</b>
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0	4.209.294
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	302.052
	<b>OSTALE OBEVEZE</b> (Σ od AOP22 do AOP27)	21	<b>242.209</b>	<b>228.800</b>
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	150.508	136.768
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	18.720	17.014
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	56.580	58.651
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	15.000	15.645
27	Ostale obveze	26	1.401	722
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
<b>B</b>	<b>Ukupno obveze</b> (AOP18+AOP21)	<b>28</b>	<b>242.209</b>	<b>4.740.146</b>
<b>C</b>	<b>Neto imovina fonda</b> (AOP16-AOP28)	<b>29</b>	<b>88.982.550</b>	<b>76.223.756</b>
<b>D</b>	<b>Broj izdanih udjela</b>	<b>30</b>	<b>909.576</b>	<b>846.371</b>
<b>E</b>	<b>Neto imovina po udjelu</b> (AOP29/AOP30)	<b>31</b>	<b>97.8286</b>	<b>90,0595</b>
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	197.348.280	191.441.498
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-9.490.657	-6.852.012
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-98.875.073	-108.365.730
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 (Σ od AOP32 do AOP36)</b>	<b>37</b>	<b>88.982.550</b>	<b>76.223.756</b>
995-999	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	<b>38</b>	<b>11.115.000</b>	<b>30.513.587</b>

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	2.186.072	3.409.603
70	Prihodi od kamata	41	1.425.949	2.014.721
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	10.892.619	3.173.746
74	Prihodi od dividendi	43	2.968.931	1.975.809
75	Ostali prihodi	44	4.792.191	487.125
	<b>Ukupno prihodi od ulaganja</b> ( $\Sigma$ od AOP40 do AOP44)	45	<b>22.265.762</b>	<b>11.061.004</b>
	<b>RASHODI</b>	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	6.974.162	5.687.468
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	11.333.443	3.510.034
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	2.232.540	1.834.593
67	Rashodi od kamata	50	0	86
65	Naknada depozitnoj banci	51	279.068	229.324
66	Transakcijski troškovi	52	12.845	5.780
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	330.784	165.288
	<b>Ukupno rashodi</b> ( $\Sigma$ od AOP47 do AOP54)	55	<b>21.162.842</b>	<b>11.432.573</b>
	<b>Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire</b> (AOP45-AOP55)	56	<b>1.102.920</b>	<b>-371.569</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	-9.790.194	-6.288.596
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0	-546.791
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-803.383	354.944
	<b>Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice</b> ( $\Sigma$ od AOP58 do AOP60)	61	<b>-10.593.577</b>	<b>-6.480.443</b>
	<b>Dobit ili gubitak</b> (AOP56+AOP61)	62	<b>-9.490.657</b>	<b>-6.852.012</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit</b> (AOP64+AOP65)	63	<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</b> (AOP62+AOP63)	66	<b>-9.490.657</b>	<b>-6.852.012</b>
	<b>Reklasifikacijske usklade</b>	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
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti</b> ( $\Sigma$ od AOP99 do AOP118)	98	<b>8.782.437</b>	<b>-5.930.179</b>
Dobit ili gubitak	99	-9.490.657	-6.852.012
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	803.383	-354.944
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-1.425.949	-2.014.721
Rashodi od kamata	103	0	86
Prihodi od dividendi	104	-2.968.931	-1.975.809
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	16.505.590	-2.158.328
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	1.429.961	1.875.727
Izdaci od kamata	109	0	-86
Primici od dividendi	110	2.968.931	1.961.217
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	1.350.000	3.000.000
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	29.063.607	-3.607.193
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	-29.330.681	4.209.293
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	-31.515	-15.446
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-91.302	2.037
<b>Novčani tok iz financijskih aktivnosti</b> ( $\Sigma$ od AOP120 do AOP123)	119	<b>-17.122.143</b>	<b>-5.906.782</b>
Primici od izdavanja udjela	120	73.893.137	4.865.274
Izdaci od povlačenja udjela	121	-91.015.280	-10.772.056
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> (AOP98+ AOP119)	124	<b>-8.339.706</b>	<b>-11.836.961</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	125	21.280.877	12.941.171
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b> (AOP124+AOP125)	126	<b>12.941.171</b>	<b>1.104.210</b>

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda:

OIB fonda:

Izvještajno 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	1.102.920	0	-1.474.489	-1.474.489	-371.569
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	-10.593.577	4.113.134		4.113.134	-6.480.443
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>-9.490.657</b>	<b>4.113.134</b>	<b>-1.474.489</b>	<b>2.638.645</b>	<b>-6.852.012</b>
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	216.681.416	4.865.274	0	4.865.274	221.546.690
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-19.333.136	0	-10.772.056	-10.772.056	-30.105.192
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)</b>	<b>134</b>			<b>197.348.280</b>	<b>4.865.274</b>	<b>-10.772.056</b>	<b>-5.906.782</b>	<b>191.441.498</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)</b>	<b>135</b>			<b>187.857.623</b>	<b>8.978.408</b>	<b>-12.246.545</b>	<b>-3.268.137</b>	<b>184.589.486</b>
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	-98.875.073	0	-9.490.657	-9.490.657	-108.365.730
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>-98.875.073</b>	<b>0</b>	<b>-9.490.657</b>	<b>-9.490.657</b>	<b>-108.365.730</b>
<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)</b>	<b>140</b>			<b>88.982.550</b>	<b>8.978.408</b>	<b>-21.737.202</b>	<b>-12.758.794</b>	<b>76.223.756</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	76.223.756,00	88.982.548,58	115.595.350,01	135.284.528,50	649.302.287,19
Broj udjela fonda	142	846.371.0000	909.576,0185	1.085.258,8699	1.419.284,4697	3.484.685,0627
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	90,06	97,83	106,51	95,32	186,33
		Tekuće razdoblje	2010. (n)	2009. (n-1)	2008. (n-2)	2007. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	909.576,0185	1.085.258,8699	1.419.284,4697	3.484.685,0627	1.469.543,3063
Broj izdanih udjela fonda	145	47.119,6700	701.995,3764	630.931,9105	2.978.554,7134	3.384.658,4432
Broj povučenih udjela fonda	146	-110.324,3000	-877.678,2278	-964.957,5103	-5.043.955,3064	-1.369.516,6868
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	846.371,3885	909.576,0185	1.085.258,8699	1.419.284,4697	3.484.685,0627
Pokazatelj ukupnih troškova	148	2,07%	2,06%	2,08%	2,04%	2,04%
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	-7,94%	-8,06%	11,69%	-48,87%	28,68%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	90,04	95,25	83,69	94,36	143,77
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	105,18	107,99	110,75	186,41	203,63
Najviša vrijednost neto imovine	153	99.148.739,48	130.101.383,75	137.710.760,14	649.571.047,72	649.302.287,15
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	76.203.289,43	86.639.811,75	85.520.759,58	105.246.395,94	212.588.485,18
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja</b>						
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima</b>			<b>Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju</b>	<b>Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe</b>		
Zagrebačka banka dd			19,89%	0,00%		
InterCapital			11,86%	0,02%		

\*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:

\_\_\_\_\_