

POSLOVNA GODINA

2010

KVARTAL

IV

ID FONDA

6318

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2010.

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

OIJ HPB GLOBAL FOND

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: **OLJ HPB GLOBAL FOND**

OIB fonda: **43449016606**

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	114.978.770	87.980.091
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	21.280.877	12.941.171
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+AOP5+AOP6+AOP7)	3	93.697.893	75.038.920
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dob	4	89.347.893	72.038.920
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0	0
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	4.350.000	3.000.000
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospelja	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	30.312.287	1.244.668
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i os	9	29.224.796	161.189
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	1.087.491	1.083.479
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	16	145.291.057	89.224.759
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	11.574.695	10.115.000
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	29.330.681	0
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostal	19	29.330.681	0
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	365.026	242.209
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	178.441	150.508
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	22.302	18.720
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	92.943	56.580
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	71.340	15.000
27	Ostale obveze	26	0	1.401
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	29.695.707	242.209
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	115.595.350	88.982.550
D	Broj izdanih udjela	30	1.085.259	909.576
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	106.5141	97,8286
90	Izdani/Povućeni udjeli investicijskog fonda	32	214.470.423	197.348.280
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	8.248.008	-9.490.657
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-107.123.081	-98.875.073
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 AC	37	115.595.350	88.982.550
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	11.574.695	10.115.000

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: OIJ HPB GLOBAL FOND

OIB fonda: 43449016606

Izvještajno razdoblje: 01.01.-31.12.2010.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	7.070.662	2.186.072
70	Prihodi od kamata	41	2.582.118	1.425.949
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	4.558.890	10.892.619
74	Prihodi od dividendi	43	4.055.022	2.968.931
75	Ostali prihodi	44	160.674	4.792.191
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	18.427.366	22.265.762
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	5.679.364	6.974.162
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	5.378.261	11.333.443
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	2.121.816	2.232.540
67	Rashodi od kamata	50	56	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	265.227	279.068
66	Transakcijski troškovi	52	39.107	12.845
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	321.302	330.784
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	13.805.133	21.162.842
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	4.622.233	1.102.920
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57		
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u financijske ins	58	4.295.535	-9.790.194
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	-3.786	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-665.974	-803.383
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	3.625.775	-10.593.577
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	8.248.008	-9.490.657
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	0	0
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive	64	0	0
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	8.248.008	-9.490.657
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: OIJ HPB GLOBAL FOND

OIB fonda: 43449016606

Izveštajno razdoblje: 01.01.-31.12.2010.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	31.368.500	8.782.437
Dobit ili gubitak	99	8.248.008	-9.490.657
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	665.974	803.383
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-2.582.118	-1.425.949
Rashodi od kamata	103	56	0
Prihodi od dividendi	104	-4.055.022	-2.968.931
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	24.296.663	16.505.590
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	2.702.482	1.429.961
Izdaci od kamata	109	-56	0
Primici od dividendi	110	4.055.022	2.968.931
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	650.000	1.350.000
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-29.224.796	29.063.607
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	-29.330.681
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	26.710.135	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-105.688	-31.515
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	7.840	-91.302
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	-27.937.187	-17.122.143
Primici od izdavanja udjela	120	61.459.382	73.893.137
Izdaci od povlačenja udjela	121	-89.396.569	-91.015.280
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	3.431.313	-8.339.706
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	17.849.564	21.280.877
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	21.280.877	12.941.171

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: OIJ HPB GLOBAL FOND

OIB fonda: 43449016606

Izveštajno razdoblje: 01.01.-31.12.2010.

(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	4.622.233	0	-3.519.313	-3.519.313	1.102.920
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	3.625.775	0	-14.219.352	-14.219.352	-10.593.577
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			8.248.008	0	-17.738.665	-17.738.665	-9.490.657
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	142.788.279	73.893.137	0	73.893.137	216.681.416
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	71.682.144	0	-91.015.280	-91.015.280	-19.333.136
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda <i>(AOP132+ AOP133)</i>	134			214.470.423	73.893.137	-91.015.280	-17.122.143	197.348.280
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine <i>(AOP131+ AOP134)</i>	135			222.718.431	73.893.137	-108.753.945	-34.860.808	187.857.623
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	-107.123.081	8.248.008	0	8.248.008	-98.875.073
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			-107.123.081	8.248.008	0	8.248.008	-98.875.073
Ukupno obveze prema izvorima imovine <i>(AOP135+ AOP139)</i>	140			115.595.350	82.141.145	-108.753.945	-26.612.800	88.982.550

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: **OLJ HPB GLOBAL FOND**

OIB fonda: **43449016606**

Izveštajno 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	88.982.548,58	115.595.350,01	135.284.528,50	649.302.287,19	212.691.319,85
Broj udjela fonda	142	909.576,0185	1.085.258,8699	1.419.284,4697	3.484.685,0627	1.469.543,3063
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	97,83	106,51	95,32	186,33	144,73
		Tekuće razdoblje	2009. (n)	2008. (n-1)	2007. (n-2)	2006. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	1.085.258,8699	1.419.284,4697	3.484.685,0627	1.469.543,3063	0,0000
Broj izdanih udjela fonda	145	701.995,3764	630.931,9105	2.978.554,7134	3.384.658,4432	1.477.919,8956
Broj povučenih udjela fonda	146	-877.678,2278	-964.957,5103	-5.043.955,3064	-1.369.516,6868	-8.376,5893
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	909.576,0185	1.085.258,8699	1.419.284,4697	3.484.685,0627	1.469.543,3063
Pokazatelj ukupnih troškova	148	2,06%	2,08%	2,04%	2,04%	2,05%
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	-8,06%	11,69%	-48,87%	28,68%	42,22%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	95,25	83,69	94,36	143,77	101,68
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	107,99	110,75	186,41	203,63	144,77
Najviša vrijednost neto imovine	153	130.101.383,75	137.710.760,14	649.571.047,72	649.302.287,15	212.750.342,55
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	86.639.811,75	85.520.759,58	105.246.395,94	212.588.485,18	25.753.942,18
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		
TO One brokeri Zagreb			259.979.130	0		
BNYConvergEX Group			51.265.054	76.208		

*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