POSLOVNA GODINA	KVARTAL	ID FONDA
2012	III	6316

DATUM IZVJEŠTAJA	OIB FONDA
30.09.2012	02993069950

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 Obveznički fond

Obrazac IFP

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: HPB Obvezнички fond

OIB fonda: 02993069950

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

Izvještajno razdoblje: 01.01.2012 - 30.09.2012

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12.2011	30.09.2012
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	**19.260.019**	**27.143.387**
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	2.174.030	6.291.946
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	**17.085.989**	**20.851.441**
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	17.085.989	20.851.441
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
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	**701.519**	**5.019.422**
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	4.469.848
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	37.652	37.249
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	663.867	512.325
A	**UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)**	16	**19.961.538**	**32.162.809**
990-994	**Izvanbilančna evidencija aktiva**	17	**10.818.358**	**0**
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	**15.655**	**7.164.368**
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	15.655	7.164.368
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	**169.340**	**39.668**
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	25.842	27.349
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	3.387	3.647
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	10.877	8.672
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	129.234	0
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	**Ukupno obveze (AOP18+AOP21)**	28	**184.995**	**7.204.036**
C	**Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)**	29	**19.776.543**	**24.958.773**
D	**Broj izdanih udjela**	30	**20.997**	**24.655**
E	**Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)**	31	**941,8535**	**1.012,3275**
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	10.719.042	14.271.620
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	235.716	1.629.652
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	8.821.785	9.057.501
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	**19.776.543**	**24.958.773**
995-999	**Izvanbilančna evidencija pasiva**	38	**10.818.358**	**0**

Obrazac ISD

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: HPB
Obvezнички fond
OIB fonda: 02993069950

Izvještajno razdoblje: 01.01.2012 - 30.09.2012

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2011 - 30.09.2011	01.01.2012 - 30.09.2012
	PRIHODI OD ULAGANJA	39	**0**	**0**
73	Realizirani dobici od prodaje financijskih instrumenata	40	286.464	580.288
70	Prihodi od kamata	41	553.648	810.735
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	268.684	566.048
74	Prihodi od dividendi	43	0	0
75	Ostali prihodi	44	0	1
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	**1.108.796**	**1.957.072**
	RASHODI	46	0	0
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	26.442	41.746
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	261.460	652.910
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	150.236	230.029
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	20.031	30.671
66	Transakcijski troškovi	52	1.985	3.637
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	8.225	12.632
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	**468.379**	**971.625**
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	**640.417**	**985.447**
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57	**0**	**0**
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobici (gubici) od ulaganjima u financijske instrumente	58	417.272	905.797
72y - 62y	Nerealizirani dobici (gubici) od izvedenica	59	0	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-141.940	-261.592
	Ukupno nerealizirani dobici (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	**275.332**	**644.205**
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	**915.749**	**1.629.652**
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	**0**	**0**
	Nerealizirani dobici/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	**915.749**	**1.629.652**
	Reklasifikacijske usklade	67	**0**	**0**

Obrazac INT

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: HPB Obvezнички fond

OIB fonda: 02993069950

Izvještajno razdoblje: 01.01.2012 - 30.09.2012

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2011 - 30.09.2011	01.01.2012 - 30.09.2012
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	**4.168.260**	**565.338**
Dobit ili gubitak	99	915.749	1.629.652
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	-141.940	644.205
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-553.648	-810.735
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	0	-566.048
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	3.336.278	-4.409.657
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	763.521	962.680
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	0	566.048
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	0	-4.469.848
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	-15.655	7.148.713
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	-1.320	2.375
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-134.725	-132.047
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	**-930.127**	**3.552.578**
Primici od izdavanja udjela	120	17.310.166	32.790.451
Izdaci od povlačenja udjela	121	-18.240.293	-29.237.873
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	**3.238.133**	**4.117.916**
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	**2.174.030**	**2.174.030**
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	**5.412.163**	**6.291.946**

Obrazac IPNI

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: HPB Obveznički fond

OIB fonda: 02993069950

Izvještajno razdoblje: 01.01.2012 - 30.09.2012

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12.2011	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.09.2012
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	602.062	383.385	0	383.385	985.447
Ukupno nerealizirani dobici (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	-366.346	1.010.551	0	1.010.551	644.205
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	0	0	0	0	0
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Σ od AOP127 do AOP130)	131	**235.716**	**1.393.936**	**0**	**1.393.936**	**1.629.652**
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	207.216.475	32.790.451	0	32.790.451	240.006.926
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	-196.497.433	0	-29.237.873	-29.237.873	-225.735.306
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134	**10.719.042**	**32.790.451**	**-29.237.873**	**3.552.578**	**14.271.620**
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135	**10.954.758**	**34.184.387**	**-29.237.873**	**4.946.514**	**15.901.272**
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	8.821.785	235.716	0	235.716	9.057.501
Promjena računovodstvenih politika	137	0	0	0	0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	138	0	0	0	0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Σ od AOP136 do AOP138)	139	**8.821.785**	**235.716**	**0**	**235.716**	**9.057.501**
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140	**19.776.543**	**34.420.103**	**-29.237.873**	**5.182.230**	**24.958.773**

Obrazac IPPF

Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: HPB Obvezнички fond

OIB fonda: 02993069950

Izvještajno razdoblje: 01.01.2012 - 30.09.2012

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12.2011. (n)	31.12.2010. (n-1)	31.12.2009. (n-2)	31.12.2008. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	24.958.773	19.776.544	13.400.235	43.244.302	45.051.960
Broj udjela fonda	24.654,8400	20.997,4726	14.570,2679	49.566,4285	54.840,7800
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	1.012,3275	941,8535	919,6972	872,4514	821,5000
	Tekuće razdoblje	**2011. (n)**	**2010. (n-1)**	**2009. (n-2)**	**2008. (n-3)**
Broj udjela fonda na početku razdoblja	20.997,4726	14.570,2679	49.566,4285	54.840,7800	53.176,1686
Broj izdanih udjela fonda	33.605,2888	39.986,6400	148.218,5370	79.777,2230	16.712,1814
Broj povučenih udjela fonda	-29.947,9214	-33.559,4300	-183.214,6976	-85.051,5745	-15.047,5700
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	24.654,8400	20.997,4726	14.570,2679	49.566,4285	54.840,7800
Pokazatelj ukupnih troškova	1,16%	1,55%	1,54%	1,59%	0,40%
Isplaćena dobit po udjelu*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	7,47%	0,43%	4,31%	6,46%	4,98%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	941,3596	923,6100	871,1000	825,0300	784,3800
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	1.012,3275	965,2324	916,4200	871,7700	799,1600
Najviša vrijednost neto imovine	24.958.773	31.918.199	51.573.931	51.613.051	45.051.960
Najniža vrijednost neto imovine fonda	18.535.055	13.399.224	12.573.931	42.299.841	41.063.579

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
Raiffeisen Bank	13,93%	0,00%
Privredna banka Zagreb	10,35%	0,00%
Zagrebačka banka d.d.	31,71%	0,00%
Erste Banka	18,30%	0,00%
Hrvatska Poštanska Banka d.d.	10,66%	0,00%

***isplaćena dobit po udjelu odnosi se na fondove posebne namjene (npr. Umirovljenički fond, Fond branitelja)**

Obrazac IB

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: HPB Obvezнички fond
OIB: 02993069950
Za razdoblje: 01.01.2012 - 30.09.2012

Financijski izvještaji pripremljeni su u skladu sa Zakonom o investicijskim fondovima (NN 150/05) i Pravilnikom o strukturi i sadržaju financijskih izvještaja otvorenih investicijskih fondova (NN 155/09). Financijski izvještaji sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja koji pružaju istinit i fer pregled stanja Fonda, kao i njegove rezultate poslovanja za navedeno razdoblje. Uprava Društva odgovorna je za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija , koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj otvorenog investicijskog fonda s javnom nabavom. U odnosu na prvi kvartal u Fondu nije bilo značajnijih promijena koje bi trebalo posebno iskazati u bilješkama.

Datum izvješća: 30.09.2012
Sastavio: Nina Bočkaj
Telefon: +385 1 4888 183

Ovlaštena osoba društva:
Predsjednik uprave
Tomislav Nikočević