

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

IV

ID FONDA

6316

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.

OIB FONDA

02993069950

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 Obveznički OIF s JP

Izvještaj 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	13.076.778	19.260.019
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	2.998.814	2.174.030
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	10.077.964	17.085.989
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	10.077.964	17.085.989
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	356.991	701.519
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	37.652
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 stečenju kamati i ostala imovina	15	356.991	663.867
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	13.433.769	19.961.538
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	7.015.914	10.818.358
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	3.788	15.655
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	3.788	15.655
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	29.737	169.340
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	17.139	25.842
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	2.285	3.387
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	9.840	10.392
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	0	129.234
27	Ostale obveze	26	473	485
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	33.525	184.995
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	13.400.244	19.776.543
D	Broj izdanih udjela	30	14.570	20.997
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	919,7148	941,8747
90	Izdani/Povućeni udjeli investicijskog fonda	32	4.578.449	10.719.043
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	2.230.671	235.716
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	6.591.114	8.821.785
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	13.400.234	19.776.544
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	7.015.914	10.818.358

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	2.249.332	344.315
70	Prihodi od kamata	41	1.418.253	1.242.904
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	6.140.243	652.475
74	Prihodi od dividendi	43	0	0
75	Ostali prihodi	44	0	0
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	9.807.828	2.239.694
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	534.586	614.222
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	6.212.270	590.708
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	523.211	361.231
67	Rashodi od kamata	50	4.935	214
65	Naknada depozitnoj banci	51	69.761	48.164
66	Transakcijski troškovi	52	4.482	6.186
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	23.132	16.907
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	7.372.377	1.637.632
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	2.435.451	602.062
	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	-217.996	-558.459
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	-3.788	47.463
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	17.004	144.650
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-204.780	-366.346
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	2.230.671	235.716
	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	2.230.671	235.716
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda:

OIB fonda:

Izvještajno razdoblje:

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (£ od AOP99 do AOP118)	98	27.619.921	-6.965.378
Dobit ili gubitak	99	2.230.671	235.716
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	-17.004	-144.650
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-1.418.253	-1.242.904
Rashodi od kamata	103	0	214
Prihodi od dividendi	104	0	0
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	21.686.391	-6.863.385
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	1.882.589	898.162
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	3.300.000	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	14.612.398	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	-14.588.068	11.867
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	-43.575	9.805
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-25.228	129.797
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (£ od AOP120 do AOP123)	119	-32.074.739	6.140.594
Primici od izdavanja udjela	120	132.355.209	37.855.689
Izdaci od povlačenja udjela	121	-164.429.948	-31.715.095
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	-4.454.818	-824.784
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	7.453.622	2.998.814
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	2.998.804	2.174.030

Izvrštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda:

OIB fonda:

Izvrštajno razdoblje:

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije			31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	Na izvrštajni 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	2.435.451	0	-1.833.389	-1.833.389	602.062
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	-204.780	0	-161.566	-161.566	-366.346
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 (Σ od AOP127 do AOP130)	131			2.230.671	0	-1.994.955	-1.994.955	235.716
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	169.360.787	37.855.689	0	37.855.689	207.216.476
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-164.782.338	0	-31.715.095	-31.715.095	-196.497.433
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			4.578.449	37.855.689	-31.715.095	6.140.594	10.719.043
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			6.809.120	37.855.689	-33.710.050	4.145.639	10.954.759
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	6.591.114	2.230.671	0	2.230.671	8.821.785
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 (Σ od AOP136 do AOP138)	139			6.591.114	2.230.671	0	2.230.671	8.821.785
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140			13.400.234	40.086.360	-33.710.050	6.376.310	19.776.544

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	19.776.544,00	13.400.234,52	43.244.301,74	45.051.960,19	41.612.445,02
Broj udjela fonda	142	20.997,0000	14.570,2679	49.566,4285	54.840,7800	53.176,1686
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	941,85	919,6972	872,4514	821,50	782,54
		Tekuće razdoblje	2010. (n)	2009. (n-1)	2008. (n-2)	2007. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	14.570,2679	49.566,4285	54.840,7800	53.176,1686	59.656,2114
Broj izdanih udjela fonda	145	39.986,6400	148.218,5370	79.777,2230	16.712,1814	531,0151
Broj povučenih udjela fonda	146	-33.559,4300	-183.214,6976	-85.051,5745	-15.047,5700	-7.011,0579
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	20.997,4779	14.570,2679	49.566,4285	54.840,7800	53.176,1686
Pokazatelj ukupnih troškova	148	1,55%	1,54%	1,59%	0,40%	1,64%
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	0,43%	4,31%	6,46%	4,98%	2,51%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	923,61	871,10	825,03	784,38	767,10
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	963,31	916,42	871,77	799,16	794,31
Najviša vrijednost neto imovine	153	31.918.198,92	51.573.930,83	51.613.050,51	45.051.960,19	46.344.290,08
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	13.400.249,26	12.573.930,83	42.299.841,33	41.063.579,11	41.127.067,68
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	
HRVATSKA POŠTANSKA BANKA DD			38,20%		0,00%	
Erste & Steiermärkische Bank d.d.			10,21%		0,00%	
ZAGREBAČKA BANKA DD			30,30%		0,00%	
RAIFFEISEN BANKA DD			17,09%		0,00%	

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

**neto imovina na udjelu na zadnji dan izvještajnog razdoblja - neto imovina na udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

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:
