

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

IV

ID FONDA

6356

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.

OIB FONDA

21192241899

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 World Absolute Value 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
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	16.319.090	11.738.270
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	4.865.279	552.126
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	11.453.811	11.186.144
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	11.453.811	11.186.144
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 dspijeća	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	3.549	3.453
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otpлата obveznica	10	3.549	3.453
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	0	0
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	16.322.639	11.741.723
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0	0
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	555.253	0
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	555.253	0
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	51.596	95.905
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	22.730	20.351
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	2.834	2.486
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	9.840	10.129
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	14.456	62.939
27	Ostale obveze	26	1.736	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	606.849	95.905
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	15.715.790	11.645.818
D	Broj izdanih udjela	30	21.913,681	17.768
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	717,1680	655,4378
90	Izdani/Povućeni udjeli investicijskog fonda	32	14.847.638	12.176.044
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	1.918.658	-1.398.378
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-1.050.506	868.152
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	15.715.790	11.645.818
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0	0

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	302.304	104.002
70	Prihodi od kamata	41	56.470	4.396
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	70.944	70.155
74	Prihodi od dividendi	43	225.781	344.911
75	Ostali prihodi	44	21.753	2.699
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	677.252	526.163
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	103.123	374.731
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	50.797	108.931
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	238.455	278.200
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	29.807	34.775
66	Transakcijski troškovi	52	9.022	3.298
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	24.697	15.368
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	455.901	815.303
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	221.351	-289.140
	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	1.217.670	-1.458.125
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	479.637	348.887
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	1.697.307	-1.109.238
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	1.918.658	-1.398.378
	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	1.918.658	-1.398.378
	Reklasifikacijske usklade	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
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	-3.153.649	-1.641.559
Dobit ili gubitak	99	1.918.658	-1.398.378
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	479.637	-348.887
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-56.470	-4.396
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-225.781	-344.911
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	-6.157.116	616.554
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	85.230	4.396
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	222.232	345.007
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	0	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	555.253	-555.253
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	12.475	-2.727
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	12.233	47.036
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	6.881.628	-2.671.594
Primici od izdavanja udjela	120	25.401.707	19.128.127
Izdaci od povlačenja udjela	121	-18.520.079	-21.799.721
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	3.727.979	-4.313.153
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	1.137.300	4.865.279
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	4.865.279	552.126

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda:

OIB fonda:

Izvršajno 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	221.351	0	-510.491	-510.491	-289.140
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	1.697.307	0	-2.806.545	-2.806.545	-1.109.238
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			1.918.658	0	-3.317.036	-3.317.036	-1.398.378
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	32.899.917	19.128.127	0	19.128.127	52.028.044
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-18.052.279	0	-21.799.721	-21.799.721	-39.852.000
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			14.847.638		-21.799.721	-2.671.594	12.176.044
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			16.766.296	0	-25.116.757	-5.988.630	10.777.666
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	-1.050.506	1.918.658	0	1.918.658	868.152
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			-1.050.506	1.918.658	0	1.918.658	868.152
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140			15.715.790	1.918.658	-25.116.757	-4.069.972	11.645.818

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	11.645.818	15.715.791	6.915.503,81	5.784.278,65	7.817.796,12
Broj udjela fonda	142	17.768	21.913,6808	11.512,0811	11.877,4082	10.455,1304
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	655,44	717,1680	600,7171	486,9980	747,7474
		Tekuće razdoblje	2010. (n)	2009. (n-1)	2008. (n-2)	2007. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	21.913,6808	11.512,0811	11.877,4082	10.455,1304	0,0000
Broj izdanih udjela fonda	145	27.584,0300	39.401,8358	350,0730	10.615,7361	13.982,2704
Broj povučenih udjela fonda	146	-31.729,8900	-29.000,2361	-715,4001	-9.193,4583	-3.527,1400
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	17.767,8208	21.913,6808	11.512,0811	11.877,4082	10.455,1304
Pokazatelj ukupnih troškova	148	2,09%	2,11%	2,25%	2,77%	0,67%
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	-10,37%	18,01%	23,69%	-34,87%	7,31%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	590,00	588,96	423,70	429,43	723,16
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	745,09	722,76	601,86	746,78	770,86
Najviša vrijednost neto imovine	153	17.321.640,43	15.715.790,96	6.927.657,13	7.823.430,03	9.046.076,10
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	10.901.489,03	6.910.411,78	5.024.899,61	3.542.480,18	3.492.844,63
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	
BNY ConvergeX Group			82,25%		0,11%	
DZ Privatbank			11,76%		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

x100

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:
