

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

II

ID FONDA

7

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2011.

OIB FONDA

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

PBZ Equity fond

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

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

Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2011.

(u HRK)				
Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	377.073.299	352.043.962
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	35.580.104	8.635.027
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+AOP5+AOP6+AOP7)	3	341.493.195	343.408.935
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	339.253.649	339.546.920
raz 4	Financijska imovine raspoloživa za prodaju	5	2.239.546	2.361.484
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	0	1.500.531
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	343.208	4.508.823
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	3.647.170
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	343.208	861.653
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	377.416.507	356.552.785
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	59.798	3.821.133
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	0	337.484
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0	337.484
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	1.059.115	834.734
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	697.402	598.688
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	49.692	44.748
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	40.113	72.222
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	271.908	119.076
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	1.059.115	1.172.218
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	376.357.392	355.380.567
D	Broj izdanih udjela	30	4.430.259	4.079.476
E	Neto imovina po udjelu (AOP29-AOP30)	31	84.9516	87.1143
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	831.527.960	800.178.358
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	8.944.787	10.308.064
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-464.172.703	-455.227.916
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	57.348	122.060
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	376.357.392	355.380.566
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	59.798	3.821.133

Izvjestaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ

Fondiv fond

OIB fonda: 18911840764

Izvjestajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2011.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	10.235.459	14.050.077
70	Prihodi od kamata	41	791.124	557.116
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	7.017.586	3.732.777
74	Prihodi od dividendi	43	3.106.622	3.880.758
75	Ostali prihodi	44	20.672	146.847
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	21.171.463	22.367.575
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	12.602.913	7.984.070
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	5.022.529	4.222.689
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	4.500.609	3.640.095
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	337.546	273.007
66	Transakcijski troškovi	52	400.561	128.533
64	Umanjenje imovine	53	5.963	44.870
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	135.401	73.772
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	23.005.522	16.367.036
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	-1.834.059	6.000.539
	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	-22.328.694	5.537.824
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	-77.060	619.324
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-1.033.073	-1.849.623
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-23.438.827	4.307.525
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	-25.272.886	10.308.064
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	0	64.713
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	0	64.713
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	-25.272.886	10.372.777
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2011.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Z od AOP99 do AOP118)	98	-12.833.645	4.404.524
Dobiti ili gubitak	99	-25.272.887	10.308.064
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	1.033.073	1.849.623
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-791.124	-557.116
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-3.106.622	-3.880.758
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	19.806.074	-2.140.629
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	6.981.826	-59.490
Primici od kamata	108	791.124	557.116
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	3.106.622	3.880.758
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0	-1.500.531
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-6.695.188	-3.647.170
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	-365.193	-518.445
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	-8.373.426	337.484
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	-75.971	-103.658
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	128.048	-120.724
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Z od AOP120 do AOP123)	119	-3.709.730	-31.349.601
Primici od izdavanja udjela	120	16.507.211	12.009.556
Izdaci od povlačenja udjela	121	-20.216.941	-43.359.158
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	-16.543.375	-26.945.077
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	61.871.868	35.580.104
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	45.328.493	8.635.027

Izvršaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

Izvršajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2011.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije			31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	Na izvvršajni 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	0	6.000.539	0	6.000.539	6.000.539
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	0	4.307.525	0	4.307.525	4.307.525
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	57.348	125.626	-60.914	64.712	122.060
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			57.348	10.433.690	-60.914	10.372.776	10.430.124
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	932.977.562	12.009.556	0	12.009.556	944.987.118
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-101.449.602	0	-43.359.158	-43.359.158	-144.808.760
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			831.527.959	12.009.556	-43.359.158	-31.349.601	800.178.358
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			831.585.307	22.443.246	-43.420.072	-20.976.825	810.608.482
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	-455.227.916	0	0	0	-455.227.916
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			-455.227.916	0	0	0	-455.227.916
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140			376.357.391	22.443.246	-43.420.072	-20.976.825	355.380.566

Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2011.

Pozicija	AOP	Tekuće razdoblje	31.12.gggg. (n)	31.12.gggg. (n-1)	31.12.gggg. (n-2)	31.12.gggg. (n-3)
		1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	141	355.380.566,97	376.357.391,09	442.897.077,09	437.373.125,62	2.577.035.635,63
Broj udjela fonda	142	4.079.475,7531	4.430.258,7830	5.359.703,0750	5.523.135,6644	12.156.169,0036
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	87,11	84,95	82,63	79,19	211,99
		Tekuće razdoblje	gggg. (n)	gggg. (n-1)	gggg. (n-2)	gggg. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	4.430.258,7830	5.359.703,0750	5.523.135,6644	12.156.169,0036	5.281.961,2616
Broj izdanih udjela fonda	145	135.143,9111	192.562,0771	253.119,1818	1.074.816,5659	8.845.233,9366
Broj povučenih udjela fonda	146	-485.926,9410	-237.794,7958	-861.241,4047	-5.277.797,4433	-1.168.564,7603
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	4.079.475,7531	5.314.470,3563	4.915.013,4415	7.953.188,1262	12.958.630,4379
Pokazatelj ukupnih troškova	148	1,11	1,12	1,14	1,13	1,18
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	-2,52	-9,77	21,36	-3,75	7,75
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	84,92	77,88	58,02	161,08	157,93
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	93,20	89,36	83,75	212,44	210,23

Najviša vrijednost neto imovine	153	391.143.574,64	482.007.253,96	449.675.127,43	2.588.313.931,87	2.676.254.880,26
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	351.444.398,15	413.914.459,84	299.690.526,10	1.283.253.930,89	834.170.676,91
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		

*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

x100

neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: PBZ Equity fond
OIB: 18911840764
Za razdoblje: 01.01. - 30.06.2011.

<p>Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:</p>
<p>a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1)</p>
<p>b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda</p>
<p>c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.</p>

Datum izvješća: 15.07.2011.
 Sastavio: Jasna Mamić
 Telefon: 63 63 677

PBZ Invest d.o.o.
 Ovlaštena osoba društva
 za upravljanje investicijskim fondovima
 ZAGREB, Blica 5