

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

I

ID FONDA

4

DATUM IZVJEŠTAJA

31.03.2011.

OIB FONDA

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

PBZ Global fond

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: PBZ Global fond

OIB fonda: 52772437018

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

Izvještajno razdoblje: 01.01.-31.03.2011.

		(u HRK)		
Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	286.746.836	307.668.343
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	17.314.525	15.718.685
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	269.432.311	291.949.658
raz. 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	260.536.411	272.945.875
raz. 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	8.895.900	8.991.977
raz. 8	Zajmovi i potraživanja	6	0	10.011.806
raz. 5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	398.119	335.784
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	398.119	335.784
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	287.144.955	308.004.127
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	21.527	18.032.244
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	36.108	235.633
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	36.108	235.633
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	579.024	746.743
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	485.878	526.972
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	36.098	39.191
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	40.113	56.536
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	16.935	124.044
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	615.132	982.376
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	286.529.823	307.021.751
D	Broj izdanih udjela	30	2.743.245	2.777.274
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	104.4492	110.5479
90	Izdani/Povućeni udjeli investicijskog fonda	32	452.392.111	456.173.846
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	10.770.712	16.611.020
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-176.708.573	-165.937.860
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	75.573	174.744
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	286.529.823	307.021.750
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	21.527	18.032.244

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ
Global fond
OIB fonda: 52772437018

Izveštajno razdoblje: 01.01.-31.03.2011.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	2.463.875	4.458.520
70	Prihodi od kamata	41	1.668.821	1.545.866
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	1.228.171	842.792
74	Prihodi od dividendi	43	102.810	342.096
75	Ostali prihodi	44	0	146.794
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	5.463.677	7.336.068
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	2.953.878	2.021.361
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	728.275	1.091.280
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	1.579.910	1.505.890
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	118.493	112.942
66	Transakcijski troškovi	52	63.094	37.969
64	Umanjenje imovine	53	1.045	18.770
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	51.293	35.180
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	5.495.988	4.823.392
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	-32.311	2.512.676
	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	13.909.557	14.359.938
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	-106.044	-156.240
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-499.108	-105.353
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	13.304.405	14.098.345
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	13.272.094	16.611.021
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	0	99.172
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	0	99.172
	Dobitci/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	13.272.094	16.710.193
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Global fond

OIB fonda: 52772437018

Izveštajno razdoblje: 01.01.-31.03.2011.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	-8.527.405	-5.377.575
Dobit ili gubitak	99	13.272.094	16.611.021
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	499.108	105.353
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-1.668.821	-1.545.866
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-102.810	-342.096
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	-22.245.008	-12.511.722
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	9.024.760	0
Primici od kamata	108	1.668.821	1.545.866
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	102.810	342.096
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0	-10.011.806
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnovne prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-13.716.874	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	-71.087	62.335
Povećanje (smanjenje) obveze s osnovne ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	-2.468.869	199.525
Povećanje (smanjenje) obveza s osnovne ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	7.124.958	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	3.260	44.187
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	50.253	123.532
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	-5.884.689	3.781.735
Primici od izdavanja udjela	120	5.237.762	13.026.596
Izdaci od povlačenja udjela	121	-11.122.452	-9.244.861
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	-14.412.095	-1.595.839
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	40.793.296	17.314.525
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	26.381.201	15.718.686

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Global fond

OIB fonda: 52772437018

Izvršajno razdoblje: 01.01.-31.03.2011.

(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	0	2.512.675	0	2.512.675	2.512.675
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	0	14.098.345	0	14.098.345	14.098.345
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	75.573	99.172	0	99.172	174.744
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			75.573	16.710.192	0	16.710.192	16.785.764
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	503.985.902	13.026.596	0	13.026.596	517.012.498
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-51.593.791	0	-9.244.861	-9.244.861	-60.838.652
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda <i>(AOP132+ AOP133)</i>	134			452.392.111	13.026.596	-9.244.861	3.781.735	456.173.846
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine <i>(AOP131+ AOP134)</i>	135			452.467.683	29.736.788	-9.244.861	20.491.927	472.959.610
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	-165.937.860	0	0	0	-165.937.860
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			-165.937.860	0	0	0	-165.937.860
Ukupno obveze prema izvorima imovine <i>(AOP135+ AOP139)</i>	140			286.529.823	29.736.788	-9.244.861	20.491.927	307.021.750

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: PBZ Global fond

OIB fonda: 52772437018

Izveštajno razdoblje: 01.01.-31.03.2011.

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	307.021.750,69	286.529.823,15	314.675.115,07	370.487.139,91	2.194.590.806,02
Broj udjela fonda	142	2.777.274,4061	2.743.245,0625	3.132.753,2260	4.040.970,4049	11.758.382,7624
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	110,55	104,45	100,45	91,68	186,64
		Tekuće razdoblje	gggg. (n)	gggg. (n-1)	gggg. (n-2)	gggg. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	2.743.245,0625	3.132.753,2260	4.040.970,4049	11.758.382,7624	9.374.634,6910
Broj izdanih udjela fonda	145	117.928,5687	50.688,8918	43.965,3493	417.120,0356	4.263.844,9142
Broj povučenih udjela fonda	146	-83.899,2251	-108.111,0257	-593.731,7907	-3.626.588,2782	-1.066.922,5409
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	2.777.274,4061	3.075.331,0921	3.491.203,9635	8.548.914,5198	12.571.557,0643
Pokazatelj ukupnih troškova	148	0,52	0,53	0,52	0,52	0,55
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	5,84	4,25	-10,46	-15,90	14,94
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	104,44	100,40	75,79	152,85	149,64
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	112,86	104,72	92,43	186,69	171,98

Najviša vrijednost neto imovine	153	315.535.179,98	324.771.391,51	372.318.849,79	2.195.713.508,53	2.162.150.685,86
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	286.498.307,89	314.535.355,34	269.806.128,37	1.342.164.053,35	1.402.795.696,48
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 Global fond

OIB: 52772437018

Za razdoblje: 01.01.-31.03.2011.

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom I (MRS 1)

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

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.

Na izvještajni datum Fond je sljedeće dugoročne dužničke vrijednosne papire vrednovao amortizacijskom stopom do dospijeca jer se predmetnim vrijednosnim papirima nije trgovalo duže od 30 dana:

Domaće obveznice gospodarskih subjekata

1. JADRANKA d.d. ISIN: HRJDRAO129A9 nominalna vrijednost: 6.500.000,00 HRK

Domaće obveznice lokalne samouprave

1. GRAD KOPRIVNICA 2011. 6,50% ISIN: HRGDKCO116A4 nominalna vrijednost: 4.965.000,00 HRK

Datum izvješća: 19.06.2011.

Sastavio: Jasna Mamić

Telefon: 63 63 677

Ovlaštena osoba društva:
PBZ Invest G.O.O.
 za upravljanje investicijskim fondovima
 ZAGREB, Ilica 5