

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

III

ID FONDA

6

DATUM IZVJEŠTAJA

30.09.2011.

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 Dollar fond

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

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

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2011.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	40.193.138	38.885.380
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	31.604.047	31.288.534
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+ AOP6+ AOP7)	3	8.589.091	7.596.846
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	0	0
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0	0
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	8.589.091	7.596.846
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	91.405	0
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	91.405	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznika	10	0	0
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	40.284.543	38.885.380
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0	0
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+ AOP20)	18	91.342	0
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0	0
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmani, depozite i repo poslove	20	91.342	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	101.642	281.057
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	61.298	52.096
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	5.176	4.978
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	33.568	90.415
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	1.600	133.293
27	Ostale obveze	26	0	275
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+ AOP21)	28	192.984	281.057
C	Neto imovina fonda (AOP16- AOP28)	29	40.091.559	38.604.323
D	Broj izdanih udjela	30	57.768	55.961
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/ AOP30)	31	694.0098	689.8433
90	Izdani/Považeni udjeli investicijskog fonda	32	35.908.809	34.373.664
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	3.880.487	47.909
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	302.263	4.182.750
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	40.091.559	38.604.323
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0	0

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ
Dollar fond
OIB fonda: 30096106301

Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2011.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	30.644	0
70	Prihodi od kamata	41	668.125	621.242
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	4.263.638	7.067.623
74	Prihodi od dividendi	43	0	0
75	Ostali prihodi	44	5.027	1.527
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	4.967.434	7.690.392
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	0	0
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	2.526.272	7.186.926
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	271.556	306.061
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	40.733	45.909
66	Transakcijski troškovi	52	0	0
64	Umanjenje imovine	53	73	305
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	39.454	103.281
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	2.878.088	7.642.482
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	2.089.346	47.910
	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	0	0
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	0	0
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	2.089.346	47.910
	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	2.089.346	47.910
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2011.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(Σ od AOP99 do AOP118)</i>	98	2.577.307	1.219.632
Dobit ili gubitak	99	2.089.344	47.909
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-668.125	-621.242
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	0	0
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	668.125	621.242
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	461.924	992.245
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	0	91.405
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	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	0	-91.342
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	12.100	-9.400
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	13.939	188.814
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	5.886.294	-1.535.145
Primici od izdavanja udjela	120	41.355.762	22.711.971
Izdaci od povlačenja udjela	121	-35.469.468	-24.247.117
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata <i>(AOP98+ AOP119)</i>	124	8.463.602	-315.513
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	27.595.030	31.604.047
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja <i>(AOP124+ AOP125)</i>	126	36.058.631	31.288.534

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: **PBZ Dollar fond**

OIB fonda: **30096106301**

Izveštajno razdoblje: **01.01. - 30.09.2011.**

(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	47.909	0	47.909	47.909
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	0	0	0	0	0
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 <i>(Σ od AOP127 do AOP130)</i>	131			0	47.909	0	47.909	47.909
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	78.552.755	22.711.971	0	22.711.971	101.264.726
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-42.643.946	0	-24.247.117	-24.247.117	-66.891.062
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda <i>(AOP132+ AOP133)</i>	134			35.908.809	22.711.971	-24.247.117	-1.535.145	34.373.664
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine <i>(AOP131+ AOP134)</i>	135			35.908.809	22.759.880	-24.247.117	-1.487.236	34.421.573
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	4.182.750	0	0	0	4.182.750
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			4.182.750	0	0	0	4.182.750
Ukupno obveze prema izvorima imovine <i>(AOP135+ AOP139)</i>	140			40.091.559	22.759.880	-24.247.117	-1.487.236	38.604.323

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2011.

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	38.604.323,13	40.091.559,07	27.998.219,87	29.109.726,01	17.036.254,58
Broj udjela fonda	142	55.961,4137	57.768,3676	45.284,7617	48.130,7598	31.066,0448
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	689,84	694,01	618,27	604,81	548,39
		Tekuće razdoblje	gggg. (n)	gggg. (n-1)	gggg. (n-2)	gggg. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	57.768,3676	45.284,7617	48.130,7598	31.066,0448	56.790,2184
Broj izdanih udjela fonda	145	34.735,2967	59.607,0626	60.915,1214	73.165,1603	5.094,6699
Broj povučenih udjela fonda	146	-36.542,2506	-50.918,8891	-58.893,5396	-30.383,7992	-27.764,2664
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	55.961,4137	53.972,9352	50.152,3416	73.847,4059	34.120,6219
Pokazatelj ukupnih troškova	148	1,00	0,84	0,93	0,98	1,14
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	0,20	0,40	0,62	1,03	1,02
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	124,64	121,49	116,52	110,02	105,72
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	125,56	124,31	120,74	114,57	108,85

Najviša vrijednost neto imovine	153	44.912.315,41	51.050.050,65	55.277.419,26	43.807.793,01	34.201.911,03
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	37.726.191,86	27.335.305,16	28.790.919,00	16.167.323,02	19.077.096,09
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

neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

x100

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: PBZ Dollar fond
OIB: 30096106301
Za razdoblje: 01.01. - 30.09.2011.

<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: 12.10.2011.
 Sastavio: Jasna Mamić
 Telefon: 63 63 677

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