

## Izvještaj o financijskom položaju

Obrazac IFP

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

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

Izvršajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2012.

Konta skupine	Polozija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b> (AOP2+ AOP3)	1	42.876.960	35.683.007
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	42.876.960	35.683.007
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	0	0
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	0	0
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0
	<b>OSTALA IMOVINA</b> (Σ od AOP9 do AOP15)	8	0	0
11 + 12	Potraživanja s osnovne prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	0
13	Potraživanja s osnovne dividendi, novčanih depozita i otplata obveznika	10	0	0
14	Potraživanja s osnovne 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
<b>A</b>	<b>UKUPNA IMOVINA</b> (AOP1+ AOP8)	16	42.876.960	35.683.007
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0	0
	<b>FINANCIJSKE OBVEZE</b> (AOP19+AOP20)	18	0	0
20 + 21	Obveze s osnovne ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0	0
22	Obveze s osnovne ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	<b>OSTALE OBVEZE</b> (Σ od AOP22 do AOP27)	21	284.577	106.163
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	63.757	36.859
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	5.388	4.595
25	Obveze s osnovne dozvoljenih troškova fonda	24	78.288	24.534
26	Obveze s osnovne isplate imateljima udjela	25	137.144	40.175
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
<b>B</b>	<b>Ukupno obveze</b> (AOP18+AOP21)	28	284.577	106.163
<b>C</b>	<b>Neto imovina fonda</b> (AOP16-AOP28)	29	42.592.383	35.576.844
<b>D</b>	<b>Broj izdanih udjela</b>	30	58.050	49.925
<b>E</b>	<b>Neto imovina po udjelu</b> (AOP29/AOP30)	31	733.7189	712.6058
90	Izdani/Povućeni udjeli investicijskog fonda	32	35.793.776	29.838.321
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	2.615.857	-1.060.084
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	4.182.750	6.798.607
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	0	0
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
<b>F</b>	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine</b> (Σ od AOP32 do AOP36)	37	42.592.383	35.576.844
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0	0

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ Dollar  
fond  
OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2012.

(u HRK)

Konta skupine	Polozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	<b>PRIHODI OD ULAGANJA</b>	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	0	0
70	Prihodi od kamata	41	208.598	233.997
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	1.944.255	489.132
74	Prihodi od dividendi	43	0	0
75	Ostali prihodi	44	233	74.885
	<b>Ukupno prihodi od ulaganja</b> <i>(Σ od AOP40 do AOP44)</i>	45	<b>2.153.086</b>	<b>798.014</b>
	<b>RASHODI</b>	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	0	0
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	4.239.099	1.711.458
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	102.013	97.404
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	15.302	14.611
66	Transakcijski troškovi	52	0	0
64	Umanjenje imovine	53	305	7.498
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	41.442	27.127
	<b>Ukupno rashodi</b> <i>(Σ od AOP47 do AOP54)</i>	55	<b>4.398.161</b>	<b>1.858.098</b>
	<b>Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire</b> <i>(AOP45-AOP55)</i>	56	<b>-2.245.075</b>	<b>-1.060.084</b>
	<b>NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE</b>	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
	<b>Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice</b> <i>(Σ od AOP58 do AOP60)</i>	61	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Dobit ili gubitak</b> <i>(AOP56+AOP61)</i>	62	<b>-2.245.075</b>	<b>-1.060.084</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit</b> <i>(AOP64+AOP65)</i>	63	<b>0</b>	<b>0</b>
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	0	0
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit</b> <i>(AOP62+AOP63)</i>	66	<b>-2.245.075</b>	<b>-1.060.084</b>
	<b>Reklasifikacijske usklade</b>	67	<b>0</b>	<b>0</b>

## Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Obrazac INT

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2012.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti</b> ( $\Sigma$ od AOP99 do AOP118)	98	3.869.952	-1.238.498
Dobit ili gubitak	99	-2.245.076	-1.060.084
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-208.598	-233.997
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	208.598	233.997
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	5.531.180	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-292.598	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	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	292.818	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-12.854	-27.691
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	596.482	-150.723
<b>Novčani tok iz financijskih aktivnosti</b> ( $\Sigma$ od AOP120 do AOP123)	119	2.416.757	-5.955.456
Primici od izdavanja udjela	120	9.140.334	5.931.690
Izdaci od povlačenja udjela	121	-6.723.577	-11.887.145
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0	0
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata</b> (AOP98+ AOP119)	124	6.286.709	-7.193.953
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	125	31.604.047	42.876.960
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b> (AOP124+AOP125)	126	37.890.756	35.683.007

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2012.

(u HRK)

1	2			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	2.615.857	-1.060.084	-2.615.857	-3.675.941	-1.060.084
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
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Σ od AOP127 do AOP130)</b>	<b>131</b>			<b>2.615.857</b>	<b>-1.060.084</b>	<b>-2.615.857</b>	<b>-3.675.941</b>	<b>-1.060.084</b>
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	69.940.376	5.931.690	0	5.931.690	75.872.065
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-34.146.599	0	-11.887.145	-11.887.145	-46.033.744
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)</b>	<b>134</b>			<b>35.793.776</b>	<b>5.931.690</b>	<b>-11.887.145</b>	<b>-5.955.456</b>	<b>29.838.321</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)</b>	<b>135</b>			<b>38.409.633</b>	<b>4.871.606</b>	<b>-14.503.002</b>	<b>-9.631.397</b>	<b>28.778.237</b>
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	4.182.750	2.615.857	0	2.615.857	6.798.607
Promjena računovodstvenih politika	137	137a	137b	0	0	0	0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	138	138a	138b	0	0	0	0	0
<b>Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Σ od AOP136 do AOP138)</b>	<b>139</b>			<b>4.182.750</b>	<b>2.615.857</b>	<b>0</b>	<b>2.615.857</b>	<b>6.798.607</b>
<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)</b>	<b>140</b>			<b>42.592.383</b>	<b>7.487.463</b>	<b>-14.503.002</b>	<b>-7.015.540</b>	<b>35.576.844</b>

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2012.

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	35.576.844,01	42.592.383,52	40.091.559,07	27.998.219,87	29.109.726,01
Broj udjela fonda	142	49.924,7819	58.049,6603	57.768,3676	45.284,7617	48.130,7598
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	712,61	733,72	694,01	618,27	604,81
		<b>Tekuće razdoblje</b>	<b>gggg. (n)</b>	<b>gggg. (n-1)</b>	<b>gggg. (n-2)</b>	<b>gggg. (n-3)</b>
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	58.049,6603	57.768,3676	45.284,7617	48.130,7598	31.066,0448
Broj izdanih udjela fonda	145	8.124,3658	13.559,1126	9.102,0057	40.877,7403	7.250,6953
Broj povučenih udjela fonda	146	-16.249,2442	-9.928,6937	-10.493,7635	-17.302,3858	-5.389,8897
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	49.924,7819	61.398,7865	43.893,0039	71.706,1143	32.926,8504
Pokazatelj ukupnih troškova	148	0,31	0,34	0,29	0,31	0,36
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	0,51	0,33	1,27	1,42	1,42
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	126,07	124,64	609,82	611,53	511,97
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	126,72	125,05	667,98	696,53	558,52
Najviša vrijednost neto imovine	153	44.160.595,21	43.297.361,70	30.694.795,00	55.277.419,00	18.807.245,00
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	35.576.844,01	39.124.185,84	27.781.891,00	29.433.182,00	16.551.200,00
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja</b>						
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

**Bilješke uz financijske izvještaje**

**Naziv fonda: PBZ Dollar fond**  
**OIB: 30096106301**  
**Za razdoblje: 01.01. - 31.03.2012.**

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 1 (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.

Datum izvješća: 30.04.2011.  
 Sastavio: Jasna Mamić  
 Telefon: 6363 677

Ovlaštena osoba društva:  
 Marko Orešković  
 predsjednik Uprave  
 PBZ Invest d.o.o.  
 za upravljanje investicijskim fondovima  
 ZAGREB, Ilica