

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: PBZ Global fond

OIB fonda: 52772437018

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

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2012.

(u HRK)				
Konta skupine	Polozija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	230.155.580	224.276.935
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	18.269.784	6.424.345
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	211.885.796	217.852.590
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	209.971.099	215.901.472
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	1.914.697	1.951.118
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	315.143	1.320.064
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	351.039
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	315.143	969.025
14	Potraživanja s osnove daranih predajmova	11	0	0
15	Potraživanja od društva za upravljanje	12	0	0
16	Potraživanja od deponitne 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	230.470.723	225.596.999
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	146.380	60.694
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+ AOP20)	18	146.380	407.233
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	146.380	407.233
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	564.422	463.762
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	398.305	382.408
24	Obveze prema deponitnoj banci	23	29.793	28.658
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	77.028	46.246
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	59.296	6.450
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+ AOP21)	28	710.802	870.995
C	Neto imovina fonda (AOP16- AOP28)	29	229.759.921	224.726.004
D	Broj izdanih udjela	30	2.438.257	2.299.052
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/ AOP30)	31	94.2312	97.7472
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	423.170.095	409.866.233
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-27.520.737	8.227.312
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-165.937.860	-193.458.597
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	48.423	91.055
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	229.759.921	224.726.003
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	146.380	60.694

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ Global
fond

OIB fonda: 52772437018

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2012.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	4.458.520	2.396.881
70	Prihodi od kamata	41	1.545.866	1.656.377
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	842.792	1.386.917
74	Prihodi od dividendi	43	342.096	899.705
75	Ostali prihodi	44	146.794	71.870
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	7.336.068	6.411.750
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	2.021.361	1.090.219
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	1.091.280	1.517.547
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	1.505.890	1.129.387
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	112.942	84.704
66	Transakcijski troškovi	52	37.969	52.259
64	Umanjenje imovine	53	18.770	7.491
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	35.180	57.515
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	4.823.392	3.939.122
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	2.512.676	2.472.628
	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	14.359.938	7.630.490
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	-156.240	60.694
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-105.353	-1.936.501
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	14.098.345	5.754.683
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	16.611.021	8.227.311
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	99.172	42.632
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	99.172	42.632
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	16.710.193	8.269.943

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Global fond

OIB fonda: 52772437018

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2012.

(u HRK)

Polozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(Σ od AOP99 do AOP118)</i>	98	-5.377.575	1.458.422
Dobit ili gubitak	99	16.710.192	8.269.944
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	105.353	1.936.501
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-1.545.866	-1.656.377
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-342.096	-899.705
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	-12.511.722	-7.860.663
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	-99.172	-42.632
Primici od kamata	108	1.545.866	1.656.377
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	342.096	899.705
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-10.011.806	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	0	-351.039
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	62.335	-653.882
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	199.525	260.853
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	44.187	-17.032
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	123.532	-83.628
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	3.781.735	-13.303.862
Primici od izdavanja udjela	120	13.026.596	1.362.715
Izdaci od povlačenja udjela	121	-9.244.861	-14.666.577
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	-1.595.840	-11.845.440
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	17.314.525	18.269.784

Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP123)	126	15.718.685	6.424.344
---	-----	------------	-----------

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Global fond

OIB fonda: 52772437018

Izvršajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2012.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije			31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
I	2			3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	127A	127B	9.632.099	2.472.628	-9.632.099	-7.159.471	2.472.628
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	-37.152.836	5.754.683	37.152.836	42.907.519	5.754.683
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	48.423	42.632	0	42.632	91.055
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			-27.472.314	8.269.943	27.520.737	35.790.680	8.318.366
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	479.804.335	1.362.715	0	1.362.715	481.167.050
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-56.634.240	0	-14.666.577	-14.666.577	-71.300.817
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			423.170.095	1.362.715	-14.666.577	-13.303.862	409.866.233
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			395.697.781	9.632.658	12.854.160	22.486.818	418.184.599
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	-165.937.860	-27.520.736	0	-27.520.736	-193.458.596
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			-165.937.860	-27.520.736	0	-27.520.736	-193.458.596

Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140		229.759.921	-17.888.078	12.854.160	-5.033.918	224.726.003
--	-----	--	-------------	-------------	------------	------------	-------------

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: PBZ Global fond

OIB fonda: 52772437018

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	224.726.003,05	229.759.921,00	286.529.823,15	314.675.115,07	370.487.139,91
Broj udjela fonda	142	2.299.052,4734	2.438.257,1928	2.743.245,0625	3.132.753,2260	4.040.970,4049
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	97,75	94,23	104,45	100,45	91,68
		Tekuće razdoblje	gggg- (n)	gggg- (n-1)	gggg- (n-2)	gggg- (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	2.438.257,1928	2.743.245,0625	3.132.753,2260	4.040.970,4049	11.758.382,7624
Broj izdanih udjela fonda	145	14.146,2645	117.928,5687	50.688,8918	43.965,3493	417.120,0356
Broj povučenih udjela fonda	146	-153.350,9839	-83.899,2251	-108.111,0257	-593.731,7907	-3.626.588,2782
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	2.299.052,4734	2.777.274,4061	3.075.331,0921	3.491.203,9635	8.548.914,5198
Pokazatelj ukupnih troškova	148	0,54	0,52	0,53	0,52	0,52
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	3,73	5,84	4,25	-10,46	-15,90
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	93,92	104,44	100,40	75,79	152,85
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	98,30	112,86	104,72	92,43	186,69

Najviša vrijednost neto imovine	153	230.555.216,02	315.535.179,98	324.771.391,51	372.318.849,79	2.195.713.508,53
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	223.534.048,64	286.498.307,89	314.535.355,34	269.806.128,37	1.342.164.053,35
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		
Zagrebačka banka d.d.		18,27%				
Erste banka d.d.		17,37%				

*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 Global fond
 OIB: 52772437018
 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: 30.04.2012.
 Sastavio: Jasna Mamić
 Telefon: 6363 677

Ovlaštena osoba društva:
 Marko Orešković
 predsjednik Uprave
 PBZ Global Fond O.O.
 za upravljanje investicijama
 ZAGREB