

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

II

ID FONDA

6

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2012.

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

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: **PBZ Dollar fond**

OIB fonda: 30096106301

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

Izvršajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2012.

(u HRK)				
Konta skupine	pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni danu tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	42.876.960	39.156.082
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	42.876.960	39.156.082
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
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	0	584.612
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	584.612
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	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	42.876.960	39.740.694
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0	0
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	0	578.251
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0	0
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	578.251
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	284.577	113.007
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	63.757	39.798
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	5.388	4.777
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	78.288	50.611
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	137.144	17.821
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	284.577	691.258
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	42.592.383	39.049.436
D	Broj izdanih udjela	30	58.050	51.439
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	733,7189	759,1407
90	Izdani/Považeni udjeli investicijskog fonda	32	35.793.776	30.980.987
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	2.615.857	1.269.842
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
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	42.592.383	39.049.436
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0	0

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ Dollar

fond

OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2012.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	0	0
70	Prihodi od kamata	41	417.137	470.073
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	3.656.367	3.192.868
74	Prihodi od dividendi	43	0	0
75	Ostali prihodi	44	1.142	75.034
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	4.074.646	3.737.975
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	0	0
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	6.623.075	2.187.296
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	205.084	190.581
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	30.763	28.587
66	Transakcijski troškovi	52	0	0
64	Umanjenje imovine	53	305	7.644
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	76.111	54.025
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	6.935.338	2.468.133
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	-2.860.692	1.269.842
	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	-2.860.692	1.269.842
	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	-2.860.692	1.269.842

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2012.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(Σ od AOP99 do AOP118)</i>	98	-2.667.188	1.091.911
Dobit ili gubitak	99	-2.860.692	1.269.842
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-417.137	-470.073
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	417.137	470.073
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	91.405	-584.612
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	-91.342	578.251
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-12.514	-24.569
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	205.954	-147.000
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	3.273.013	-4.812.789
Primici od izdavanja udjela	120	19.003.640	13.967.189
Izdaci od povlačenja udjela	121	-15.730.627	-18.779.978
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	605.825	-3.720.878
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	40.193.138	42.876.960

Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	40.798.963	39.156.082
---	-----	------------	------------

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 66324185184

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2012.

(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	2.615.857	1.269.842	-2.615.857	-1.346.015	1.269.842
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 (Σ od AOP127 do AOP130)	131			2.615.857	1.269.842	-2.615.857	-1.346.015	1.269.842
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	69.940.376	13.967.189	0	13.967.189	83.907.564
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-34.146.599	0	-18.779.978	-18.779.978	-52.926.577
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			35.793.776	13.967.189	-18.779.978	-4.812.789	30.980.987
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			38.409.633	15.237.031	-21.395.835	-6.158.805	32.250.829
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
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Σ od AOP136 do AOP138)	139			4.182.750	2.615.857	0	2.615.857	6.798.607

Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140			42.592.383	17.852.888	-21.395.835	-3.542.948	39.049.436
--	-----	--	--	------------	------------	-------------	------------	------------

Obrazac IPPF

Izvjestaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

Izvjestajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2012.

Polozija	AOP	Tekuće razdoblje	31.12.eggg. (n)	31.12.eggg. (n-1)	31.12.eggg. (n-2)	31.12.eggg. (n-3)
		1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	141	39,049,436,01	42.592.383,52	40,091,559,07	27,998,219,87	29,109,726,01
Broj udjela fonda	142	51,439,0483	58,049,6603	57,768,3676	45,284,7617	48,130,7598
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	759,14	733,72	694,01	618,27	604,81
		Tekuće razdoblje	eggg. (n)	eggg. (n-1)	eggg. (n-2)	eggg. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	58,049,6603	57,768,3676	45,284,7617	48,130,7598	31,066,0448
Broj izdatih udjela fonda	145	18,831,0294	29,108,0823	49,501,6402	51,434,0464	37,620,0859
Broj povučenih udjela fonda	146	-25,441,6414	-23,845,3816	-33,847,5106	-25,517,8906	-8,070,3540
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	51,439,0483	63,031,0683	60,938,8913	74,046,9156	60,615,7767
Pokazatelj ukupnih troškova	148	0,63	0,65	0,58	0,64	0,75
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	0,31	0,23	0,65	0,87	1,65
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	126,07	124,64	121,49	117,00	110,02
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	127,11	125,33	123,82	120,00	113,40

Najviša vrijednost neto imovine	153	40.003.259,78	44.912.315,41	51.050.050,65	55.277.419,26	31.977.253,32
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	35.106.262,61	37.726.191,86	27.257.387,06	29.433.182,40	16.145.982,37
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 obavijenih 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 obavijenih posredstvom te pravne osobe	

*Isplaćena dobit po udjelu odnosi se na fondove posebne namjene (npr. Umirovnički 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 Dollar fond
OIB: 30096106301
Za razdoblje: 01.01. - 30.06.2012.

<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: 30.06.2012.
 Sastavio: Jasna Mamić
 Telefon: 6363 677

Ovlaštena osoba društva:
 Marko Orešković
 predsjednik Uprave