

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

II

ID FONDA

7

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 Equity fond

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

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

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2012.

(u HRK)				
Konta skupine	Polozija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b> <i>(AOP2+ AOP3)</i>	1	216.644.783	198.850.213
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	7.954.687	5.531.090
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite <i>(AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)</i>	3	208.690.096	193.319.123
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	206.152.005	190.673.252
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	2.538.091	2.645.871
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0
	<b>OSTALA IMOVINA</b> <i>(Σ od AOP9 do AOP15)</i>	8	243.703	1.064.440
11 + 12	Potraživanja s osnovne prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	51.265
13	Potraživanja s osnovne dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	243.703	1.013.175
14	Potraživanja s osnovne danih prodjermova	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> <i>(AOP1+ AOP8)</i>	16	216.888.486	199.914.653
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	195.173	26.230
	<b>FINANCIJSKE OBVEZE</b> <i>(AOP19+ AOP20)</i>	18	195.173	864.838
20 + 21	Obveze s osnovne ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	195.173	864.838
22	Obveze s osnovne ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	<b>OSTALE OBVEZE</b> <i>(Σ od AOP22 do AOP27)</i>	21	590.414	443.197
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	371.600	331.496
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	27.753	24.594
25	Obveze s osnovne dozvoljenih troškova fonda	24	76.606	85.693
26	Obveze s osnovne isplate imateljima udjela	25	114.455	1.414
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
<b>B</b>	<b>Ukupno obveze</b> <i>(AOP18+ AOP21)</i>	28	785.587	1.308.035
<b>C</b>	<b>Neto imovina fonda</b> <i>(AOP16- AOP28)</i>	29	216.102.899	198.606.618
<b>D</b>	<b>Broj izdatih udjela</b>	30	3.262.072	3.135.594
<b>E</b>	<b>Neto imovina po udjelu</b> <i>(AOP29/ AOP30)</i>	31	66.2471	63.3394
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	740.260.390	731.737.334
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-68.993.764	-9.021.887
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-455.227.916	-524.221.680
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	64.189	112.852
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
<b>F</b>	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)</b>	37	216.102.899	198.606.619
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	195.173	26.230



Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ Equity  
fond  
OIB fonda: 18911840764

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2012.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	<b>PRIHODI OD ULAGANJA</b>	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	14.050.077	2.525.176
70	Prihodi od kamata	41	557.116	323.899
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	3.732.777	1.010.136
74	Prihodi od dividendi	43	3.880.758	3.577.787
75	Ostali prihodi	44	146.847	111.975
	<b>Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)</b>	45	<b>22.367.575</b>	<b>7.548.973</b>
	<b>RASHODI</b>	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	7.984.070	2.883.105
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	4.222.689	1.425.487
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	3.640.095	2.138.712
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	273.007	160.403
66	Transakcijski troškovi	52	128.533	140.590
64	Umanjenje imovine	53	44.870	50.881
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	73.772	113.034
	<b>Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)</b>	55	<b>16.367.036</b>	<b>6.912.212</b>
	<b>Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)</b>	56	<b>6.000.539</b>	<b>636.761</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	5.537.824	-6.934.876
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	619.324	26.230
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-1.849.623	-2.750.001
	<b>Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)</b>	61	<b>4.307.525</b>	<b>-9.658.647</b>
	<b>Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)</b>	62	<b>10.308.064</b>	<b>-9.021.886</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)</b>	63	<b>64.713</b>	<b>48.663</b>
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	64.713	48.663
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)</b>	66	<b>10.372.777</b>	<b>-8.973.223</b>

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2012.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti</b> (Σ od AOP99 do AOP118)	<b>98</b>	<b>4.404.524</b>	<b>6.099.458</b>
Dobit ili gubitak	99	10.372.777	-8.973.224
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-557.116	-323.899
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-3.880.758	-3.577.787
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	-293.271	15.478.753
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	-121.938	-107.780
Primici od kamata	108	557.116	323.899
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	3.880.758	3.577.787
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-1.500.531	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-3.647.170	-51.265
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	-518.445	-769.472
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	337.484	669.664
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	-103.658	-43.263
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-120.724	-103.954
<b>Novčani tok iz financijskih aktivnosti</b> (Σ od AOP120 do AOP123)	<b>119</b>	<b>-31.349.601</b>	<b>-8.523.056</b>
Primici od izdavanja udjela	120	12.009.556	9.099.986
Izdaci od povlačenja udjela	121	-43.359.158	-17.623.042
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)	<b>124</b>	<b>-26.945.077</b>	<b>-2.423.597</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>125</b>	<b>35.580.104</b>	<b>7.954.687</b>

Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	8.635.027	5.531.090
---	-----	-----------	-----------



Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

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	-4.796.529	636.760	4.796.529	5.433.289	636.760
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	-64.197.236	-9.658.647	64.197.236	54.538.589	-9.658.647
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	64.189	48.663	0	48.663	112.852
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>	131			<b>-68.929.576</b>	<b>-8.973.224</b>	<b>68.993.765</b>	<b>60.020.541</b>	<b>-8.909.035</b>
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	852.551.638	9.099.986	0	9.099.986	861.651.624
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-112.291.248	0	-17.623.042	-17.623.042	-129.914.290
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)</b>	134			<b>740.260.390</b>	<b>9.099.986</b>	<b>-17.623.042</b>	<b>-8.523.056</b>	<b>731.737.334</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)</b>	135			<b>671.330.814</b>	<b>126.762</b>	<b>51.370.723</b>	<b>51.497.485</b>	<b>722.828.299</b>
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	-455.227.916	-68.993.765	0	-68.993.765	-524.221.681
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>	139			<b>-455.227.916</b>	<b>-68.993.765</b>	<b>0</b>	<b>-68.993.765</b>	<b>-524.221.681</b>

Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP/35+ AOP/39)	140		216.102.898	-68.867.003	51.370.723	-17.496.280	198.606.618
--	-----	--	-------------	-------------	------------	-------------	-------------

**Bilješke uz financijske izvještaje**

**Naziv fonda: PBZ Equity fond**  
**OIB: 18911840764**  
**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

**PBZ Invest d.o.o.**  
 društvo za upravljanje investicijskim fondovima  
