

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

II

ID FONDA

8

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 I-Stock fond

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: PBZ I-Stock fond

OIB fonda: 49427809687

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

Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2012.

				(u HRK)
Konta skupine	pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	157.941.953	123.683.051
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	33.969.509	4.378.302
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	123.972.444	119.304.749
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	123.972.444	119.304.749
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	370.786	748.797
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	134.903	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	235.883	748.797
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	158.312.739	124.431.848
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	1.219.834	134.427
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	1.219.834	0
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	1.219.834	0
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	528.060	345.965
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	359.325	263.275
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	20.267	15.263
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	75.011	65.927
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	73.457	1.500
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	1.747.894	345.965
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	156.564.845	124.085.883
D	Broj izdanih udjela	30	2.731.792	2.208.977
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	57.3121	56.1735
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	270.604.753	238.752.745
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-39.459.710	-626.955
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-74.580.198	-114.039.908
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	156.564.845	124.085.882
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	1.219.834	134.427

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ I-Stock

fond

OIB fonda: 49427809687

Izvršajno 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	33.391.699	10.125.064
70	Prihodi od kamata	41	205.765	190.644
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	9.079.113	7.966.366
74	Prihodi od dividendi	43	2.314.787	1.486.070
75	Ostali prihodi	44	35	89.346
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	44.991.399	19.857.490
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	12.000.349	6.736.701
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	21.426.746	10.427.621
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	2.952.528	1.878.085
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	177.152	112.685
66	Transakcijski troškovi	52	291.631	110.455
64	Umanjenje imovine	53	2.417	152.120
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	77.634	105.143
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	36.928.457	19.522.810
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	8.062.942	334.680
	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	-3.735.347	-3.674.467
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	1.283.240	134.427
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-10.226.413	2.578.403
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-12.678.520	-961.637
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	-4.615.578	-626.957
	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	-4.615.578	-626.957

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ I-Stock fond

OIB fonda: 49427809687

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	-18.815.563	2.260.801
Dobit ili gubitak	99	-4.615.578	-626.955
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-205.765	-190.644
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-2.314.787	-1.486.070
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	-154.777	4.667.695
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	205.765	190.644
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	2.314.787	1.486.070
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-13.681.790	134.903
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	-396.510	-512.914
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	299.813	-1.219.834
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	7.775	-101.054
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-274.495	-81.041
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	-5.868.487	-31.852.008
Primici od izdavanja udjela	120	40.055.526	5.995.151
Izdaci od povlačenja udjela	121	-45.924.013	-37.847.159
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	-24.684.050	-29.591.207
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	36.617.811	33.969.509

Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	11.933.761	4.378.302
---	-----	------------	-----------

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ I-Stock fond

OIB fonda: 49427809687

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	-7.468.983	334.680	7.468.983	7.803.663	334.680
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	-31.990.727	-961.636	31.990.727	31.029.091	-961.636
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			-39.459.710	-626.956	39.459.710	38.832.754	-626.956
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	355.042.928	5.995.151	0	5.995.151	361.038.080
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-84.438.176	0	-37.847.159	-37.847.159	-122.285.335
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			270.604.753	5.995.151	-37.847.159	-31.852.008	238.752.745
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			231.145.043	5.368.195	1.612.551	6.980.746	238.125.789
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	-74.580.198	-39.459.710	0	-39.459.710	-114.039.908
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			-74.580.198	-39.459.710	0	-39.459.710	-114.039.908

Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135 + AOP139)	140			156.564.844	-34.091.515	1.612.551	-32.478.964	124.085.881
---	-----	--	--	-------------	-------------	-----------	-------------	-------------

Izvišćaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: FBZ I-Stock fond

OIB fonda: 49427809687

Izvišćajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2012.

Pozicija	AOP	Tekuće razdoblje				
		1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	141	124.085.882,31	156.564.844,59	231.435.508,31	188.451.164,28	112.162.485,33
Broj udjela fonda	142	2.208.977,2831	2.731.792,3450	3.325.766,2727	3.104.178,8718	2.832.300,1852
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	56,17	57,31	69,59	60,71	39,60
		Tekuće razdoblje		ggggg- (n-1)	ggggg- (n-2)	ggggg- (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	2.731.792,3450	3.325.766,2727	3.104.178,8718	2.832.300,1852	5.120.658,1493
Broj izdanih udjela fonda	145	96.954,5352	563.701,3903	933.594,5711	147.622,4628	1.310.460,3038
Broj povučenih udjela fonda	146	-619.769,5971	-653.050,9046	-692.001,5787	-269.069,3107	-1.591.596,2036
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	2.208.977,2831	3.236.416,7584	3.345.771,8642	2.710.853,3373	4.839.522,2495
Pokazatelj ukupnih troškova	148	1,38	1,47	1,54	1,55	1,62
Isplačena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan priнос**	150	-10,35	-5,01	-8,33	21,32	-1,51
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	54,24	66,82	57,91	36,91	92,29
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	65,09	73,05	66,97	51,60	107,74

Najviša vrijednost neto imovine	153	171.487.113,23	252.795.582,16	240.257.962,91	140.352.530,86	561.073.787,90
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	120.437.170,66	216.543.647,50	188.343.419,76	102.730.175,87	447.162.320,83

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 I-Stock fond

OIB: 49427809687

Za razdoblje: 01.01. - 30.06.2012.

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: 30.06.2012.

Sastavio: Jasna Mamić

Telefon: 6363 677

Ovlaštena osoba društva:

Marko Orešković

predsjednik Uprave

PBZ Invest d.o.o.
za upravljanje investicijskim fondovima
ZAGREB, Illica 5