

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

III

ID FONDA

6

DATUM IZVJEŠTAJA

30.09.2012.

OIB FONDA

IZVJEŠTAJI

- 01. Izvještaj o finansijskom 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 finansijske 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: FBZ Invest d.o.o

Izvjestajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2012.

(u HRK)

Konta skupine	pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	42.876.960	34.791.384
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	42.876.960	34.791.384
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 dospelja	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	0	0
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	0
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	34.791.384
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0	0
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+ AOP20)	18	0	0
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	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	284.577	147.007
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	63.757	50.964
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	5.388	4.413
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	78.288	84.778
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	137.144	6.852
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+ AOP21)	28	284.577	147.007
C	Neto imovina fonda (AOP16- AOP28)	29	42.592.383	34.644.377
D	Broj izdanih udjela	30	58.050	47.257
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/ AOP30)	31	733.7189	733.1057
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	35.793.776	27.912.858
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	2.615.857	-67.089
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	34.644.376
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0	0

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ Dollar

fond

OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2012.

(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	621.242	700.933
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	7.067.623	4.122.425
74	Prihodi od dividendi	43	0	0
75	Ostali prihodi	44	1.527	75.060
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	7.690.392	4.898.418
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	0	0
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	7.186.926	4.518.825
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	306.061	287.950
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	45.909	43.192
66	Transakcijski troškovi	52	0	0
64	Umanjenje imovine	53	305	21.210
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	103.281	94.329
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	7.642.482	4.965.506
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	47.910	-67.088
	NEREALIZIRANI DOBITI (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	47.910	-67.088
	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	47.910	-67.088

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2012.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Z od AOP99 do AOP118)	98	227.387	-204.658
Dobit ili gubitak	99	47.909	-67.089
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Primici od kamata	102	-621.242	-700.933
Rashodi od kamata	103	0	0
Primici 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	621.242	700.933
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	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	-91.342	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-9.400	-13.767
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	188.814	-123.802
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Z od AOP120 do AOP123)	119	-1.535.145	-7.880.918
Primici od izdavanja udjela	120	22.711.971	19.483.268
Izdaci od povlačenja udjela	121	-24.247.117	-27.364.186
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP98+ AOP119)	124	-1.307.758	-8.085.576
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	40.193.138	42.876.960
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP123)	126	38.885.380	34.791.384

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2012..

(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	-67.089	-2.615.857	-2.682.946	-67.089
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	-67.089	-2.615.857	-2.682.946	-67.089
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	69.940.376	19.483.268	0	19.483.268	89.423.644
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-34.146.599	0	-27.364.186	-27.364.186	-61.510.786
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			35.793.776	19.483.268	-27.364.186	-7.880.918	27.912.858
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			38.409.633	19.416.180	-29.980.043	-10.563.864	27.845.769
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	22.032.037	-29.980.043	-7.948.007	34.644.376

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2012.

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	34.644.376,55	42.592.383,52	40.091.559,07	27.998.219,87	29.109.726,01
Broj udjela fonda	142	47.256,5848	58.049,6603	57.768,3676	45.284,7617	48.130,7598
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	733,11	733,72	694,01	618,27	604,81
		Tekuće razdoblje	gggg. (n)	gggg. (n-1)	gggg. (n-2)	gggg. (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 izdanih udjela fonda	145	26.000,2789	34.735,2967	59.607,0626	60.915,1214	73.165,1603
Broj povučenih udjela fonda	146	-36.793,3544	-36.542,2506	-50.918,8891	-58.893,5396	-30.383,7992
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	47.256,5848	55.961,4137	53.972,9352	50.152,3416	73.847,4059
Pokazatelj ukupnih troškova	148	0,98	1,00	0,84	0,93	0,98
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	0,18	0,20	0,40	0,62	1,03
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	126,07	124,64	121,49	116,52	110,02
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	127,34	125,56	124,31	120,74	114,57
Najviša vrijednost neto imovine	153	44.160.595,21	44.912.315,41	51.050.050,65	55.277.419,26	43.807.793,01
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	33.428.464,21	37.726.191,86	27.335.305,16	28.790.919,00	16.167.323,02
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 Dollar fond

OIB: 30096106301

Za razdoblje: 01.01. - 30.09.2012.

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: 17.10.2012.

Sastavio: Jasna Mamić

Telefon: 6363 677

Ovlaštena osoba društva:

Marko Orešković

predsjednik Uprave