

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

III

ID FONDA

7

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 Equity fond

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: PBZ 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	216.644.783	197.927.066
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	7.954.687	7.441.418
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	208.690.096	190.485.648
raz. 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	206.152.005	187.800.974
raz. 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	2.538.091	2.684.674
raz. 8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
raz. 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (E od AOP9 do AOP15)	8	243.703	268.612
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	210.672
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	243.703	57.940
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	216.888.486	198.195.678
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	195.173	3.942
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	195.173	17.938
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	195.173	17.938
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBVEZE (E od AOP22 do AOP27)	21	590.414	460.206
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	371.600	322.577
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	27.753	24.093
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	76.606	110.191
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	114.455	3.345
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	785.587	478.144
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	216.102.899	197.717.534
D	Broj izdanih udjela	30	3.262.072	3.089.591
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	66.2471	63.9947
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	740.260.390	728.837.702
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-68.993.764	-7.071.669
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-455.227.916	-524.221.680
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	64.189	173.180
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (E od AOP32 do AOP36)	37	216.102.899	197.717.533
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	195.173	3.942

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ Equity

fond

OIB fonda: 18911840764

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	20.025.466	4.835.217
70	Prihodi od kamata	41	809.697	398.529
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	6.282.397	1.792.327
74	Prihodi od dividendi	43	5.592.142	4.626.066
75	Ostali prihodi	44	154.527	111.975
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	32.864.229	11.764.114
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	19.134.609	3.715.064
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	6.314.693	2.061.142
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	5.233.739	3.126.357
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	392.530	234.477
66	Transakcijski troškovi	52	283.649	189.330
64	Umanjenje imovine	53	44.870	72.169
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	141.019	189.346
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	31.545.109	9.587.885
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	1.319.120	2.176.229
	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	-54.545.209	-5.491.490
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	3.903	-3.942
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	3.696.901	-3.752.467
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-50.844.405	-9.247.899
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	-49.525.285	-7.071.670
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	130.495	108.991
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	130.495	108.991
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	-49.394.790	-6.962.679

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2012.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	50.401.019	10.909.418
Dobit ili gubitak	99	-49.394.791	-6.962.678
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-809.697	-398.529
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-5.592.142	-4.626.066
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	103.586.871	18.351.031
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	-225.713	-146.583
Primici od kamata	108	809.697	398.529
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	5.592.142	4.626.066
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-1.201.280	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-2.459.062	-210.672
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	158.240	185.763
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	24.992	-177.235
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	-225.807	-52.683
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	137.568	-77.525
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	-72.286.080	-11.422.687
Primici od izdavanja udjela	120	15.853.424	9.911.259
Izdaci od povlačenja udjela	121	-88.139.504	-21.333.946
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	-21.885.061	-513.269
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	35.580.104	7.954.687
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	13.695.043	7.441.418

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

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	-4.796.528	2.176.230	4.796.529	6.972.759	2.176.231
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	-64.197.237	-9.247.899	64.197.237	54.949.338	-9.247.899
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	64.189	108.991	0	108.991	173.180
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	130a	130b	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (E od AOP127 do AOP130)	131			-68.929.576	-6.962.678	68.993.766	62.031.088	-6.898.488
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	852.551.638	9.911.259	0	9.911.259	862.462.897
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-112.291.248	0	-21.333.946	-21.333.946	-133.625.195
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			740.260.390	9.911.259	-21.333.946	-11.422.687	728.837.702
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			671.330.814	2.948.581	47.659.820	50.608.400	721.939.214
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
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (E od AOP136 do AOP138)	139			-455.227.916	-68.993.765	0	-68.993.765	-524.221.681
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140			216.102.898	-66.045.184	47.659.820	-18.385.365	197.717.533

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

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	197.717.533,22	216.102.898,82	376.357.391,09	442.897.077,09	437.373.125,62
Broj udjela fonda	142	3.089.590,8229	3.262.071,7163	4.430.258,7830	5.359.703,0750	5.523.135,6644
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	63,99	66,25	84,95	82,63	79,19
		Tekuće razdoblje	gggg. (n)	gggg. (n-1)	gggg. (n-2)	gggg. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	3.262.071,7163	4.430.258,7830	5.359.703,0750	5.523.135,6644	12.156.169,0036
Broj izdanih udjela fonda	145	149.004,1348	181.728,4687	220.858,0882	839.138,9565	1.125.573,3201
Broj povučenih udjela fonda	146	-321.485,0282	-1.078.028,2350	-657.704,0996	-1.256.494,9176	-6.693.382,3375
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	3.089.590,8229	3.533.959,0167	4.922.857,0636	5.105.779,7033	6.588.359,9862
Pokazatelj ukupnih troškova	148	1,66	1,61	1,62	1,66	1,66
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	1,03	-17,27	1,87	14,53	-24,24
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	62,25	72,02	75,95	58,02	123,07
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	69,87	93,20	89,36	88,96	212,44
Najviša vrijednost neto imovine	153	228.412.248,10	391.143.574,64	482.007.253,96	463.646.774,66	2.588.313.931,87
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	193.259.060,63	254.676.520,33	378.743.681,97	299.690.526,10	810.815.477,54
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		
Erste vrijednosni papiri d.o.o.			14,30%	0,23%		

*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

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB: 18911840764

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.

Na izvještajni datum Fond je sljedeće dugoročne dužničke vrijednosne papire vrednovao amortizacijskom stopom do dospijeca jer se predmetnim vrijednosnim papirima nije trgovalo duže od 30dana:

Domaće obveznice gospodarskih subjekata

1. METRONET T. 12% 2013.

ISIN: HRMTELO137A1 nominalna vrijednost: 550.000,00 EUR

Datum izvješća: 17.10.2012.

Sastavio: Jasna Mamić

Telefon: 6363 677

Ovlaštena osoba društva:
 PP Marko Orešković
 za upredsjednik Uprave
 ZAKRETO