

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

III

ID FONDA

4

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 Global fond

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: PBZ Global fond

OIB fonda: 52772437018

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

Izvršajno 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	230.155.580	192.682.437	
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	18.269.784	16.410.520	
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+ AOP6+ AOP7)	3	211.885.796	176.271.917	
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	209.971.099	174.246.640	
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	1.914.697	2.025.277	
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	315.143	147.886	
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	315.143	147.886	
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	230.470.723	192.830.323	
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	146.380	1.971	
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+ AOP20)	18	146.380	1.971	
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	146.380	1.971	
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0	
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	564.422	487.972	
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	398.305	316.191	
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	29.793	23.702	
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	77.028	110.111	
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	59.296	37.968	
27	Ostale obveze	26	0	0	
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0	
B	Ukupno obveze (AOP18+ AOP21)	28	710.802	489.943	
C	Neto imovina fonda (AOP16- AOP28)	29	229.759.921	192.340.380	
D	Broj izdanih udjela	30	2.438.257	2.078.743	
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/ AOP30)	31	94.2312	92.5273	
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	423.170.095	389.046.833	
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-27.520.737	-3.378.500	
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-165.937.860	-193.458.597	
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	48.423	130.644	
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0	
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	229.759.921	192.340.380	
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	146.380	1.971	

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ Global

fond

OIB fonda: 52772437018

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	8.983.930	6.392.359
70	Prihodi od kamata	41	5.029.697	4.479.420
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	3.037.795	2.529.006
74	Prihodi od dividendi	43	2.961.431	3.457.028
75	Ostali prihodi	44	150.718	71.870
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	20.163.571	16.929.683
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	4.510.146	2.457.373
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	2.531.487	2.904.021
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	4.457.035	3.184.952
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	334.278	238.871
66	Transakcijski troškovi	52	196.771	64.218
64	Umanjenje imovine	53	18.770	28.778
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	135.394	162.424
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	12.183.881	9.040.637
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	7.979.690	7.889.046
	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	-32.055.335	-8.313.678
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	-13.039	-1.971
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	2.306.689	-2.951.898
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-29.761.685	-11.267.547
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	-21.781.995	-3.378.501
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	66.128	82.221
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	66.128	82.221
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	-21.715.867	-3.296.280

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Global fond

OIB fonda: 52772437018

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	-1.044.342	32.263.998
Dobit ili gubitak	99	-21.715.865	-3.296.279
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-5.029.697	-4.479.420
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-2.961.431	-3.457.028
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	31.525.925	35.724.459
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	7.036.145	-110.580
Primici od kamata	108	5.029.697	4.479.420
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	2.961.431	3.457.028
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-15.018.750	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-3.348.684	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	393.724	167.257
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	-23.069	-144.409
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	-45.582	-88.204
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	151.814	11.754
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	-9.567.910	-34.123.262
Primici od izdavanja udjela	120	26.290.698	3.077.949
Izdaci od povlačenja udjela	121	-35.858.608	-37.201.212
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	-10.612.251	-1.859.264
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	17.314.525	18.269.784
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	6.702.274	16.410.520

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Global fond

OIB fonda: 52772437018

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2012.

(u HRK)

1	2			3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Pozicija	Oznaka pozicije			31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	127A	127B	9.632.099	7.889.047	-9.632.099	-1.743.052	7.889.047
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	-37.152.836	-11.267.547	37.152.836	25.885.289	-11.267.547
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	48.423	82.221	0	82.221	130.644
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	130a	130b	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Z od AOP127 do AOP130)	131			-27.472.314	-3.296.279	27.520.737	24.224.458	-3.247.856
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	479.804.335	3.077.949	0	3.077.949	482.882.284
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-56.634.240	0	-37.201.212	-37.201.212	-93.835.452
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			423.170.095	3.077.949	-37.201.212	-34.123.262	389.046.833
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			395.697.781	-218.330	-9.680.475	-9.898.805	385.798.977
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	-165.937.860	-27.520.737	0	-27.520.737	-193.458.597
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 (Z od AOP136 do AOP138)	139			-165.937.860	-27.520.737	0	-27.520.737	-193.458.597
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140			229.759.921	-27.739.067	-9.680.475	-37.419.542	192.340.379

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

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	-447.773.577	121.561.245
Dobit ili gubitak	99	17.854.362	25.682.167
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-17.596.152	-26.153.916
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	-369.234	-9.109.977
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	-146.295.613	26.628.989
Primici od kamata	108	17.596.152	26.153.916
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-337.460.984	73.583.019
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	0	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	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	252.695	206.724
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	18.245.197	4.570.323
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Z od AOP120 do AOP123)	119	256.551.845	335.010.773
Primici od izdavanja udjela	120	2.704.846.661	2.318.344.156
Izdaci od povlačenja udjela	121	-2.448.294.816	-1.983.333.382
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	-191.221.732	456.572.018
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	606.670.903	635.505.209

Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja
(AOP124+AOP125)

126

415.449.171

1.092.077.227

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: PBZ Global fond

OIB fonda: 52772437018

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	192.340.379,28	229.759.921,00	286.529.823,15	314.675.115,07	370.487.139,91
Broj udjela fonda	142	2.078.742,9239	2.438.257,1928	2.743.245,0625	3.132.753,2260	4.040.970,4049
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	92,53	94,23	104,45	100,45	91,68
		Tekuće razdoblje	gggg- (n)	gggg- (n-1)	gggg- (n-2)	gggg- (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	2.438.257,1928	2.743.245,0625	3.132.753,2260	4.040.970,4049	11.758.382,7624
Broj izdanih udjela fonda	145	32.306,9251	240.437,2178	105.685,8970	275.334,7447	791.784,0039
Broj povučenih udjela fonda	146	-391.821,1940	-338.362,6563	-314.567,1378	-1.069.164,8647	-7.344.919,8314
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	2.078.742,9239	2.645.319,6240	2.923.871,9852	3.247.140,2849	5.205.246,9349
Pokazatelj ukupnih troškova	148	1,58	1,60	1,58	1,60	1,57
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	-1,10	-11,26	2,33	12,28	-20,18
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	91,12	96,49	96,07	75,79	121,36
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	98,55	112,24	106,99	105,40	186,69
Najviša vrijednost neto imovine	153	230.555.216,02	315.535.179,98	330.155.792,01	371.318.347,00	2.195.713.508,53
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	191.787.294,55	255.246.048,59	287.832.948,52	267.729.908,55	631.707.098,77
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
Zagrebačka banka d.d.	13,52%	0,00%
Erste banka d.d.	15,30%	0,00%

*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 Global fond

OIB: 52772437018

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 30 dana:

Domaće obveznice gospodarskih subjekata

- | | | |
|-----------------------------------|--------------------|---|
| 1. PLODINE d.d. 2013. | ISIN: HRPLORO133A7 | nominalna vrijednost: 1.000.000,00 HRK |
| 2. METRONET T. d.d. 2013. 5% | ISIN: HRMTELO137A1 | nominalna vrijednost: 550.000,00 EUR |
| 3. ODAŠILJAČI I VEZE d.o.o. 2014. | ISIN: HROIV0014BA2 | nominalna vrijednost: 10.000.000,00 HRK |

Datum izvješća: 16.10.2012.

Sastavio: Jasna Mamić

Telefon: 6363 677

Priovlaštena osoba društva d.o.o.
 Marko Orešković
 za upravljanje i posrednik u pravi
 predsjednik
 ZAOKRETOVANJE