

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

III

ID FONDA

8

DATUM IZVJEŠTAJA

30.09.2012.

OIB FONDA

IZVJEŠTAJI

- 01. Izveštaj o finansijskom položaju
- 02. Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti
- 03. Izveštaj o novčanim tokovima-direktna metoda
- 04. Izveštaj o novčanim tokovima-indirektna metoda
- 05. Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda
- 06. Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda
- 07. Bilješke uz finansijske izvještaje

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

PBZ I-Stock fond

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: FBZ I-Stock fond

OIB fonda: 49427809687

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

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2012.

(u HRK)				
Konta skupine	Polozija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	157.941.953	114.923.576
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	33.969.509	11.093.823
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+ AOP6+ AOP7)	3	123.972.444	103.829.753
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	123.972.444	103.829.753
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 (Z od AOP9 do AOP15)	8	370.786	36.515
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	36.515
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	114.960.091
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	1.219.834	20.204
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+ AOP20)	18	1.219.834	20.204
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	1.219.834	20.204
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBVEZE (Z od AOP22 do AOP27)	21	528.060	372.855
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	359.325	243.006
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	20.267	14.265
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	75.011	88.051
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	73.457	27.533
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+ AOP21)	28	1.747.894	393.059
C	Neto imovina fonda (AOP16- AOP28)	29	156.564.845	114.567.032
D	Broj izdanih udjela	30	2.731.792	1.965.794
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/ AOP30)	31	57.3121	58.2803
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	270.604.753	224.827.184
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-39.459.710	3.779.757
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 (Z od AOP32 do AOP36)	37	156.564.845	114.567.033
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	1.219.834	20.204

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ I-Stock

fond

OIB fonda: 49427809687

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	42.909.891	16.686.628
70	Prihodi od kamata	41	286.583	202.948
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	18.209.140	10.496.088
74	Prihodi od dividendi	43	3.470.577	1.689.859
75	Ostali prihodi	44	7.623	89.354
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	64.883.814	29.164.877
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	35.523.366	10.576.426
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	27.399.166	11.549.376
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	4.175.291	2.625.319
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	250.517	157.519
66	Transakcijski troškovi	52	613.150	146.946
64	Umanjenje imovine	53	2.417	160.896
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	138.963	151.399
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	68.102.870	25.367.881
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	-3.219.056	3.796.996
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57		
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u financijske instrumente	58	-42.947.765	210.221
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	-123.669	-20.204
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	830.496	-207.256
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-42.240.938	-17.239
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	-45.459.994	3.779.757
	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	-45.459.994	3.779.757

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ I-Stock fond

OIB fonda: 49427809687

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	18.469.637	22.901.883
Dobit ili gubitak	99	-45.459.992	3.779.757
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-286.583	-202.948
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-3.470.577	-1.689.859
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	71.000.891	20.142.691
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	286.583	202.948
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	3.470.577	1.689.859
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-6.570.284	134.903
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	-311.876	199.367
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	160.820	-1.199.630
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	-97.263	-122.320
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-252.659	-32.885
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	-22.067.017	-45.777.569
Primici od izdavanja udjela	120	45.882.876	7.073.481
Izdaci od povlačenja udjela	121	-67.949.893	-52.851.050
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	-3.597.380	-22.875.686
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	36.617.811	33.969.509
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	33.020.431	11.093.823

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ I-Stock fond

OIB fonda: 49427809687

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	-7.468.983	3.796.996	7.468.983	11.265.979	3.796.996
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	-31.990.727	-17.239	31.990.727	31.973.488	-17.239
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	3.779.757	39.459.710	43.239.467	3.779.757
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	355.042.928	7.073.481	0	7.073.481	362.116.409
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-84.438.176	0	-52.851.050	-52.851.050	-137.289.226
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			270.604.753	7.073.481	-52.851.050	-45.777.569	224.827.184
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			231.145.043	10.853.237	-13.391.340	-2.538.103	228.606.940
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	-28.606.473	-13.391.340	-41.997.813	114.567.032

Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: PBZ I-Stock fond

OIB fonda: 49427809687

Izvještajno 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	114.567.031,88	156.564.844,59	231.435.508,31	188.451.164,28	112.162.485,33
Broj udjela fonda	142	1.965.794,2346	2.731.792,3450	3.325.766,2727	3.104.178,8718	2.832.300,1852
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	58,28	57,31	69,59	60,71	39,60
		Tekuće razdoblje	gggg. (n)	gggg. (n-1)	gggg. (n-2)	gggg. (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	115.671,5825	658.693,0479	998.611,4838	357.452,5532	1.404.373,6425
Broj povučenih udjela fonda	146	-881.669,6929	-1.015.250,0679	-839.962,2824	-372.898,1618	-2.794.363,4934
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	1.965.794,2346	2.969.209,2527	3.262.828,0732	2.816.854,5766	3.730.668,2984
Pokazatelj ukupnih troškova	148	2,07	2,21	2,18	2,24	2,46
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	3,75	-19,14	6,38	16,78	-31,06
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	54,24	55,20	57,91	36,91	62,19
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	65,09	73,05	66,97	57,17	107,74
Najviša vrijednost neto imovine	153	171.487.113,23	252.795.582,16	240.257.962,91	160.512.145,88	561.073.787,90
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	114.180.917,47	163.908.499,26	188.343.419,76	102.730.175,87	234.124.670,27
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		
Alfa Capital			19,82%	0,18%		
G-TradeBNY ConvergeXGroup			23,97%	0,05%		
NKB Investment Limited			28,05%	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 I-Stock fond

OIB: 49427809687

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: 19.10.2012.

Sastavio: Jasna Mamić

Telefon: 63 63 677

Ovlaštena osoba društva:
PBZ Invest d.o.o.
 Marko Orešković
 predsjednik Uprave fondovima
 za upravljanje investicijama
 ZAGREB, Lica 5