

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

IV

ID FONDA

4

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2012

OIB FONDA

52772437018

Refresh data

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](#)
- [08. Izvještaj o realiziranim dobitima \(gubicima\) fonda](#)
- [09. Izvještaj o nerealiziranim dobitima\(gubicima\) fonda](#)
- [10. Ukupno realizirani dobiti\(gubici\) fonda](#)
- [11. Ukupno nerealizirani dobiti \(gubici\) fonda](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

PBZ Global fond

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: PBZ Global fond

OIB fonda: 52772437018

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom:

Izveštajno razdoblje: 01.01-31.12.2012.

(u HRK)				
Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	230155580,00	178562434,00
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	18269784,00	16266163,00
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+ AOP6+ AOP7)	3	211885796,00	162296271,00
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	209971099,00	160322167,00
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	1914697,00	1974104,00
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	0,00	0,00
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	0,00	0,00
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	315143,00	7341221,00
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0,00	6947260,00
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	315143,00	393961,00
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0,00	0,00
15	Potraživanja od društva za upravljanje	12	0,00	0,00
16	Potraživanja od depozitne banke	13	0,00	0,00
17	Ostala potraživanja fonda	14	0,00	0,00
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	0,00	0,00
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	230470723,00	185903655,00
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	146380,00	4416,00
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+ AOP20)	18	146380,00	4416,00
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	146380,00	4416,00
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0,00	0,00
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	564422,00	498485,00
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	398305,00	317342,00
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	29793,00	23765,00
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	77028,00	108482,00
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	59296,00	48896,00
27	Ostale obveze	26	0,00	0,00
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0,00	0,00
B	Ukupno obveze (AOP18+ AOP21)	28	710802,00	502901,00
C	Neto imovina fonda (AOP16- AOP28)	29	229759921,00	185400754,00
D	Broj izdanih udjela	30	2438257,0000	2011394,0000
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/ AOP30)	31	94,2312	92,1753
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	423170095,00	382708087,00
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-27520737,00	-3903205,00
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-165937860,00	-193458597,00
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	48423,00	54469,00
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0,00	0,00
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	229759921,00	185400754,00
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	146380,00	4416,00

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ
Global fond
OIB fonda: 52772437018

Izveštajno razdoblje: 01.01-31.12.2012.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	11080671,00	14142919,00
70	Prihodi od kamata	41	6905023,00	4790931,00
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	4738824,00	3202766,00
74	Prihodi od dividendi	43	3630090,00	3707041,00
75	Ostali prihodi	44	172350,00	71870,00
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	26526958,00	25915527,00
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	6139453,00	26141531,00
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	4127288,00	3601317,00
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	5688368,00	4153205,00
67	Rashodi od kamata	50	0,00	0,00
65	Naknada depozitnoj banci	51	426628,00	311490,00
66	Transakcijski troškovi	52	247728,00	75367,00
64	Umanjenje imovine	53	48699,00	28778,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	216695,00	200053,00
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	16894859,00	34511741,00
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	9632099,00	-8596214,00
	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	-39280125,00	6391750,00
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	-146380,00	-4416,00
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	2273669,00	-1694322,00
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-37152836,00	4693012,00
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	-27520737,00	-3903202,00
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	-27149,00	6046,00
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	-27149,00	6046,00
	Dobit/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	-27547886,00	-3897156,00
	Reklasifikacijske usklade	67	0,00	0,00

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: PBZ Global fond

OIB fonda: 52772437018

Izveštajno razdoblje: 01.01-31.12.2012.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP69 do AOP87)	68	0,00	0,00
Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	69	0,00	0,00
Izdaci od kupnje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	70	0,00	0,00
Primici od prodaje financijske imovine raspoložive za prodaju	71	0,00	0,00
Izdaci od kupnje financijske imovine raspoložive za prodaju	72	0,00	0,00
Primici od dividendi	73	0,00	0,00
Primici od kamata	74	0,00	0,00
Izdaci za kamate	75	0,00	0,00
Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	76	0,00	0,00
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	77	0,00	0,00
Primici od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospjeća	78	0,00	0,00
Izdaci od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospjeća	79	0,00	0,00
Primici od društva za upravljanje fondovima	80	0,00	0,00
Izdaci za naknade za upravljanje fondom	81	0,00	0,00
Primici od depozitne banke	82	0,00	0,00
Izdaci za naknade depozitnoj banci	83	0,00	0,00
Izdaci za transakcijske troškove	84	0,00	0,00
Izdaci za ostale dozvoljene troškove fonda	85	0,00	0,00
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	86	0,00	0,00
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	87	0,00	0,00
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP89 do AOP93)	88	0,00	0,00
Primici od izdavanja udjela	89	0,00	0,00
Izdaci od povlačenja udjela	90	0,00	0,00
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	91	0,00	0,00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0,00	0,00
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	0,00	0,00
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP68+ AOP88+ AOP94)	95	0,00	0,00
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	96	0,00	0,00
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP95+ AOP96)	97	0,00	0,00

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Global fond

OIB fonda: 52772437018

Izveštajno razdoblje: 01.01-31.12.2012.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(Σ od AOP99 do AOP118)</i>	98	30177274,61	38458386,65
Dobit ili gubitak	99	-27547886,40	-3897159,55
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	-2273668,76	1694322,31
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0,00	0,00
Prihodi od kamata	102	-6905023,41	-4790930,53
Rashodi od kamata	103	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	104	-3630090,33	-3707040,96
Umanjenje financijske imovine	105	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	52821029,00	47950721,01
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	6999154,00	-55518,49
Primici od kamata	108	6905023,41	4790930,53
Izdaci od kamata	109	0,00	0,00
Primici od dividendi	110	3630090,33	3707040,96
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	0,00	-6947260,15
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	82976,57	-78818,53
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	110272,05	-141963,78
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-93878,95	-86989,73
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	79277,10	21053,56
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	-29222015,75	-40462007,48
Primici od izdavanja udjela	120	27412224,21	4189017,56
Izdaci od povlačenja udjela	121	-56634239,96	-44651025,04
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0,00	0,00
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata <i>(AOP98+ AOP119)</i>	124	955258,86	-2003620,83
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	17314525,20	18269784,22
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja <i>(AOP124+ AOP125)</i>	126	18269784,06	16266163,39

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Global fond

OIB fonda: 52772437018

Izveštajno razdoblje: 01.01-31.12.2012.

(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	9632099,50		-18228315,85	-18228315,85	-8596216,35
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	-37152836,62	41845847,90	0,00	41845847,90	4693011,28
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	48423,35	6045,52	0,00	6045,52	54468,87
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	130a	130b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Σ od AOP127 do AOP130)	131			-27472313,77	41851893,42	-18228315,85	23623577,57	-3848736,20
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	479804334,92	4189017,56	0,00	4189017,56	483993352,48
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-56634239,96	0,00	-44651025,04	-44651025,04	-101285265,00
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			423170094,96	4189017,56	-44651025,04	-40462007,48	382708087,48
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			395697781,19	46040910,98	-62879340,89	-16838429,91	378859351,28
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	-165937860,19	0,00	-27520737,12	-27520737,12	-193458597,31
Promjena računovodstvenih politika	137	137a	137b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ispravak temeljnih pogrešaka	138	138a	138b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Σ od AOP136 do AOP138)	139			-165937860,19	0,00	-27520737,12	-27520737,12	-193458597,31
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140			229759921,00	46040910,98	-90400078,01	-44359167,03	185400753,97

Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: PBZ Global fond

OIB fonda: 52772437018

Izvještajno razdoblje: 01.01-31.12.2012.

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	185400753,97	229759921,00	286529823,15	314675115,07	370487139,91
Broj udjela fonda	142	2011394,4078	2438257,1928	2743245,0625	3132753,2260	4040970,4049
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	92,1752	94,2312	104,4492	100,4468	91,6827
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	2438257,1928	2743245,0625	3132753,2260	4040970,4049	11758382,7624
Broj izdanih udjela fonda	145	44139,8658	252237,7755	122673,5064	330343,5297	1048950,5909
Broj povučenih udjela fonda	146	471002,6508	557225,6452	512181,6699	1238560,7086	8766362,9484
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	2011394,4078	2438257,1928	2743245,0625	3132753,2260	4040970,4049
Pokazatelj ukupnih troškova	148	2,0600	2,1500	2,1400	2,1300	2,1200
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	-2,1800	-9,7800	3,9800	9,5700	-50,8800
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	90,9773	93,0870	96,0700	75,7949	186,6949
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	98,5455	112,6033	107,2703	106,3018	88,5190
Najviša vrijednost neto imovine	153	230555216,02	315535179,98	330155792,01	372318347,00	2195713508,83
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	182055891,37	228897542,43	277705246,03	267729908,55	365603451,28

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	OIB	Država	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 banka d.d.	23057039320	HR	0,1767%	0,0000%
Zagrebacka banka d.d.	92963223473	HR	0,1253%	0,0000%

*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: 01.01-31.12.2012.

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 dospijea 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

Uprava Društva dana 27.12.2012. donijela je odluku kojom se potvrđuje vrednovanje dionica Dijamant a.d. Zrenjanin za razdoblje od 15.prosinca 2012. do dana namire, na način da su dionice preknjižene iz trgovačkog portfelja u potraživanje, tako da se u trgovačkom portfelju vode sa količinom nula, uz istovremeno otvoreno potraživanje u iznosu koji odgovara umnošku cijene i odgovarajuće količine dionica u fondu.

- 1. DIJAMANT a.d. Zrenjanin ISIN: RSDIJME46577 količina: 3500

Uprava Društva dana 10. prosinca 2012. donijela je odluku kojom se provodi 100% ispravak vrijednosti ulaganja u obveznicu Nexe Grupe. Potraživanja prema Nexe Grupi pratit će se izvan bilance Fonda i sve buduće transakcije evidentirati će se kao izvanredni prihodi.

- 1. Nexe Grupa d.d. 2013. ISIN: HRNEXEO13CA9 nominalna vrijednost: 2.700.000 EUR

Datum: 30.01.2013.
 Sastavio: Jasna Mamić
 Telefon: 63 63 677