

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

II

ID FONDA

6

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2013

OIB FONDA

30096106301

Refresh data

**IZVJEŠTAJI**

- [01. Izvještaj o financijskom 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 financijske izvještaje](#)
- [08. Izvještaj o realiziranim dobicima \(gubicima\) fonda](#)
- [09. Izvještaj o nerealiziranim dobicima\(gubicima\) fonda](#)
- [10. Ukupno realizirani dobici\(gubici\) fonda](#)
- [11. Ukupno nerealizirani dobici \(gubici\) fonda](#)

**OTVORENI INVESTICIJSKI FOND**

**PBZ Dollar fond**

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: **PBZ Dollar fond**

OIB fonda: **30096106301**

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

Izvršajno razdoblje: **01.01. - 30.06.2013.**

(u HRK)				
Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b> (AOP2+ AOP3)	1	<b>33158907,65</b>	<b>32285383,90</b>
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	18716825,53	11587823,76
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	<b>14442082,12</b>	<b>20697560,14</b>
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	0,00	0,00
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0,00	0,00
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	14442082,12	20697560,14
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0,00	0,00
	<b>OSTALA IMOVINA</b> (Σ od AOP9 do AOP15)	8	<b>0,00</b>	<b>40627,11</b>
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0,00	40627,11
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	0,00	0,00
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
<b>A</b>	<b>UKUPNA IMOVINA</b> (AOP1+ AOP8)	16	<b>33158907,65</b>	<b>32326011,01</b>
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0,00	0,00
	<b>FINANCIJSKE OBVEZE</b> (AOP19+AOP20)	18	<b>0,00</b>	<b>40800,00</b>
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0,00	0,00
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0,00	40800,00
	<b>OSTALE OBVEZE</b> (Σ od AOP22 do AOP27)	21	<b>152749,68</b>	<b>203932,58</b>
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	30405,47	30435,42
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	4217,78	3784,85
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	100468,01	145415,27
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	17658,42	24297,04
27	Ostale obveze	26	0,00	0,00
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ukupno obveze</b> (AOP18+AOP21)	28	<b>152749,68</b>	<b>244732,58</b>
<b>C</b>	<b>Neto imovina fonda</b> (AOP16-AOP28)	29	<b>33006157,97</b>	<b>32081278,43</b>
<b>D</b>	<b>Broj izdanih udjela</b>	30	<b>45185,6397</b>	<b>43986,3894</b>
<b>E</b>	<b>Neto imovina po udjelu</b> (AOP29/AOP30)	31	<b>730,4568</b>	<b>729,3456</b>
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	26353299,55	25257213,26
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-145748,65	171206,75
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	6798607,07	6652858,42
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	0,00	0,00
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine</b> (Σ od AOP32 do AOP36)	37	<b>33006157,97</b>	<b>32081278,43</b>
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0,00	0,00

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ  
 Dollar fond  
 OIB fonda: 30096106301

Izvršajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2013.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	<b>PRIHODI OD ULAGANJA</b>	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje finansijskih instrumenata	40	0,00	0,00
70	Prihodi od kamata	41	470072,94	333924,84
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih finansijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	3192868,15	2451387,26
74	Prihodi od dividendi	43	0,00	0,00
75	Ostali prihodi	44	75033,64	902,19
	<b>Ukupno prihodi od ulaganja</b> (Σ od AOP40 do AOP44)	45	<b>3737974,73</b>	<b>2786214,29</b>
	<b>RASHODI</b>	46		0,00
63	Realizirani gubici od prodaje finansijskih instrumenata	47	0,00	0,00
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih finansijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	2187296,13	2342950,04
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	190580,57	163999,76
67	Rashodi od kamata	50	0,00	0,00
65	Naknada depozitnoj banci	51	28587,05	24600,04
66	Transakcijski troškovi	52	0,00	0,00
64	Umanjenje imovine	53	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	61669,02	83457,70
	<b>Ukupno rashodi</b> (Σ od AOP47 do AOP54)	55	<b>2468132,77</b>	<b>2615007,54</b>
	<b>Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire</b> (AOP45-AOP55)	56	<b>1269841,96</b>	<b>171206,75</b>
	<b>NEREALIZIRANI DOBITI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE</b>	57		
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u finansijske instrumente	58	0,00	0,00
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0,00	0,00
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	0,00	0,00
	<b>Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice</b> (Σ od AOP58 do AOP60)	61	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Dobit ili gubitak</b> (AOP56+AOP61)	62	<b>1269841,96</b>	<b>171206,75</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit</b> (AOP64+AOP65)	63	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Nerealizirani dobiti/gubici finansijske imovine raspoložive za prodaju	64	0,00	0,00
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0,00	0,00
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit</b> (AOP62+AOP63)	66	<b>1269841,96</b>	<b>171206,75</b>
	<b>Reklasifikacijske usklade</b>	67	0,00	0,00

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2013.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti</b> <i>(Σ od AOP99 do AOP118)</i>	98	<b>-4538531,73</b>	<b>-6032915,48</b>
Dobit ili gubitak	99	1269841,96	171206,75
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0,00	0,00
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0,00	0,00
Prihodi od kamata	102	-470072,94	-333924,84
Rashodi od kamata	103	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	104	0,00	0,00
Umanjenje financijske imovine	105	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0,00	0,00
Primici od kamata	108	470072,94	333924,84
Izdaci od kamata	109	0,00	0,00
Primici od dividendi	110	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-5630442,79	-6255478,02
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-584612,24	-40627,11
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	578250,87	40800,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-24569,48	-402,98
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-147000,05	51585,88
<b>Novčani tok iz financijskih aktivnosti</b> <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	<b>-4812789,47</b>	<b>-1096086,29</b>
Primici od izdavanja udjela	120	13967188,54	12058942,23
Izdaci od povlačenja udjela	121	-18779978,01	-13155028,52
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0,00	0,00
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata</b> <i>(AOP98 + AOP119)</i>	124	<b>-9351321,20</b>	<b>-7129001,77</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	125	<b>35776692,16</b>	<b>18716825,53</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b> <i>(AOP124 + AOP125)</i>	126	<b>26425370,96</b>	<b>11587823,76</b>

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: **PBZ Dollar fond**

OIB fonda: **30096106301**

Izveštajno razdoblje: **01.01. - 30.06.2013.**

(u HRK)

1	2			3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
1	2			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	-145748,65	2931962,94	-2615007,54	316955,40	171206,75
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	130a	130b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Σ od AOP127 do AOP130)</b>	131			<b>-145748,65</b>	<b>2931962,94</b>	<b>-2615007,54</b>	<b>316955,40</b>	<b>171206,75</b>
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	93850561,47	12058942,23	0,00	12058942,23	105909503,70
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-67497261,92	0,00	-13155028,52	-13155028,52	-80652290,44
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)</b>	134			<b>26353299,55</b>	<b>12058942,23</b>	<b>-13155028,52</b>	<b>-1096086,29</b>	<b>25257213,26</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)</b>	135			<b>26207550,90</b>	<b>14990905,17</b>	<b>-15770036,06</b>	<b>-779130,89</b>	<b>25428420,01</b>
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	6798607,07	0,00	-145748,65	-145748,65	6652858,42
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
<b>Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Σ od AOP136 do AOP138)</b>	139			<b>6798607,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-145748,65</b>	<b>-145748,65</b>	<b>6652858,42</b>
<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)</b>	140			<b>33006157,97</b>	<b>14990905,17</b>	<b>-15915784,71</b>	<b>-924879,54</b>	<b>32081278,43</b>

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2013.

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	32081278,43	33006157,97	42592383,52	40091559,07	27998219,87
Broj udjela fonda	142	43986,3894	45185,6397	58049,6603	57768,3676	45284,7617
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	729,3456	730,4568	733,7232	694,0054	618,2702
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	45185,6397	58049,6603	57768,3676	45284,7617	48130,7598
Broj izdanih udjela fonda	145	16526,0525	18831,0294	29108,0823	49501,6402	51434,0464
Broj povučenih udjela fonda	146	17725,3028	25441,6414	23845,3816	33847,5106	25517,8906
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	43986,3894	51439,0483	63031,0683	60938,8913	74046,9156
Pokazatelj ukupnih troškova	148	0,7406	0,6300	0,6800	0,5400	0,6000
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	0,0920	0,3100	0,2300	0,6500	0,8700
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	127,5521	126,0736	124,6388	121,4894	116,5162
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	127,8237	127,1113	125,3318	123,8205	120,0000
Najviša vrijednost neto imovine	153	35860652,98	40003259,78	44912315,41	51050050,65	55277419,26
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	28943130,81	35106262,61	37726191,86	27257387,06	29433182,40

**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

\*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. - 30.06.2013.**

<p>Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:</p>
<p>a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1)</p>
<p>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</p>
<p>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.</p>

Datum izvješća: 11.07.2013.  
 Sastavio: Jasna Mamić  
 Telefon: 63 63 677

Ovlaštena osoba društva:

\_\_\_\_\_