

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

II

ID FONDA

7

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2013

OIB FONDA

18911840764

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 Equity fond

Izveštaj o finansijskom položaju

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

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

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2013.

| (u HRK) | | | | |
|---------------|---|-----|-------------------------|--|
| Konta skupine | Pozicija imovine | AOP | 31.12. prethodne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
| | FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3) | 1 | 188394418,43 | 184445560,78 |
| 10 | Novčana sredstva i novčani ekvivalenti | 2 | 1166435,32 | 7031322,41 |
| 3+4+5+8 | Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+ AOP6+ AOP7) | 3 | 187227983,11 | 177414238,37 |
| raz 3 | Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka | 4 | 184611142,75 | 177414238,37 |
| raz 4 | Financijska imovina raspoloživa za prodaju | 5 | 2616840,36 | 0,00 |
| raz 8 | Zajmovi i potraživanja | 6 | 0,00 | 0,00 |
| raz 5 | Ulaganja koja se drže do dospijea | 7 | 0,00 | 0,00 |
| | OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15) | 8 | 5082188,18 | 2782476,37 |
| 11 + 12 | Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja | 9 | 4990377,35 | 1337922,86 |
| 13 | Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica | 10 | 91810,83 | 1444553,51 |
| 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 | 193476606,61 | 187228037,15 |
| 990-994 | Izvanbilančna evidencija aktiva | 17 | 0,00 | 0,00 |
| | FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+ AOP20) | 18 | 0,00 | 2869271,00 |
| 20 + 21 | Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze | 19 | 0,00 | 2869271,00 |
| 22 | Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove | 20 | 0,00 | 0,00 |
| | OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27) | 21 | 509783,59 | 479494,08 |
| 23 | Obveze prema društvu za upravljanje fondovima | 22 | 339830,54 | 313050,92 |
| 24 | Obveze prema depozitnoj banci | 23 | 25422,81 | 22880,93 |
| 25 | Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda | 24 | 108816,15 | 120011,62 |
| 26 | Obveze s osnove isplate imateljima udjela | 25 | 35714,09 | 23550,61 |
| 27 | Ostale obveze | 26 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Obveze po obračunatoj kamati | 27 | 0,00 | 0,00 |
| B | Ukupno obveze (AOP18+ AOP21) | 28 | 509783,59 | 3348765,08 |
| C | Neto imovina fonda (AOP16- AOP28) | 29 | 192966823,02 | 183879272,07 |
| D | Broj izdanih udjela | 30 | 2824767,8713 | 2752457,5799 |
| E | Neto imovina po udjelu (AOP29/ AOP30) | 31 | 68,3125 | 66,8055 |
| 90 | Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda | 32 | 710979220,05 | 705883807,76 |
| 94 | Dobit/gubitak tekuće finansijske godine | 33 | 6137079,89 | -3919935,65 |
| 95 | Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja | 34 | -524221679,93 | -518084600,04 |
| 96 | Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju | 35 | 72203,01 | 0,00 |
| 97 | Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite | 36 | 0,00 | 0,00 |
| F | Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36) | 37 | 192966823,02 | 183879272,07 |
| 995-999 | Izvanbilančna evidencija pasiva | 38 | 0,00 | 0,00 |

Izvjestaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ
 Fidelity fond
 OIB fonda: 18911840764

Izvjestajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2013.

(u HRK)

| Konta skupine | Pozicija | AOP | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
|----------------------------|---|-----|---------------------------------|--------------------|
| | PRIHODI OD ULAGANJA | 39 | | |
| 73 | Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata | 40 | 2525175,50 | 2795298,13 |
| 70 | Prihodi od kamata | 41 | 323899,19 | 58132,90 |
| 71x | Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire) | 42 | 1010135,62 | 320679,39 |
| 74 | Prihodi od dividendi | 43 | 3577787,02 | 3712973,13 |
| 75 | Ostali prihodi | 44 | 111974,81 | 0,02 |
| | Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44) | 45 | 7548972,14 | 6887083,57 |
| | RASHODI | 46 | | 0,00 |
| 63 | Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata | 47 | 2883104,66 | 3366588,55 |
| 60x | Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire) | 48 | 1425486,70 | 204337,52 |
| 61 | Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje | 49 | 2138711,57 | 1977390,67 |
| 67 | Rashodi od kamata | 50 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Naknada depozitnoj banci | 51 | 160403,40 | 148304,33 |
| 66 | Transakcijski troškovi | 52 | 140590,48 | 176893,95 |
| 64 | Umanjenje imovine | 53 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Ostali dozvoljeni troškovi fonda | 54 | 163915,45 | 80869,03 |
| | Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54) | 55 | 6912212,26 | 5954384,05 |
| | Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55) | 56 | 636759,88 | 932699,52 |
| | 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 | -6934876,19 | -3769929,34 |
| 72y - 62y | Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica | 59 | 26229,75 | 0,00 |
| 71y - 60y | Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire | 60 | -2750000,71 | -1082705,83 |
| | Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60) | 61 | -9658647,15 | -4852635,17 |
| | Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61) | 62 | -9021887,27 | -3919935,65 |
| | Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65) | 63 | 48662,83 | -72203,01 |
| | Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju | 64 | 48662,83 | -72203,01 |
| | Dobit/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka | 65 | 0,00 | 0,00 |
| | Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63) | 66 | -8973224,44 | -3992138,66 |
| | Reklasifikacijske usklade | 67 | 0,00 | 0,00 |

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Obrazac INT

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2013.

(u HRK)

| Pozicija | AOP | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
|---|-----|---------------------------------|--------------------|
| Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118) | 98 | 6099458,41 | 10960299,38 |
| Dobit ili gubitak | 99 | -9021887,27 | -3919935,65 |
| Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike | 100 | 2750000,71 | 1082705,83 |
| Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi | 101 | 0,00 | 0,00 |
| Prihodi od kamata | 102 | -323899,19 | -58132,90 |
| Rashodi od kamata | 103 | 0,00 | 0,00 |
| Prihodi od dividendi | 104 | -3577787,02 | -3712973,13 |
| Umanjenje financijske imovine | 105 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG | 106 | 12734424,54 | 6114198,55 |
| Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju | 107 | -64789,63 | 2544637,35 |
| Primici od kamata | 108 | 323899,19 | 58132,90 |
| Izdaci od kamata | 109 | 0,00 | 0,00 |
| Primici od dividendi | 110 | 3577787,02 | 3712973,13 |
| Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine | 111 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja | 112 | -51265,22 | 3652454,49 |
| Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke | 113 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti | 114 | -769472,06 | -1352742,68 |
| Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze | 115 | 669664,09 | 2869271,00 |
| 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 | -43262,88 | -29321,50 |
| Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti | 118 | -103953,87 | -968,01 |
| Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123) | 119 | -8523055,61 | -5095412,29 |
| Primici od izdavanja udjela | 120 | 9099986,39 | 5469417,59 |
| Izdaci od povlačenja udjela | 121 | -17623042,00 | -10564829,88 |
| 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 (AOP98 + AOP119) | 124 | -2423597,20 | 5864887,09 |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 125 | 7954686,90 | 1166435,32 |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124 + AOP125) | 126 | 5531089,70 | 7031322,41 |

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2013.

(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 | 1200605,28 | 6887083,57 | -7154989,33 | -267905,76 | 932699,52 |
| Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice | 128 | 128a | 128b | 4936474,61 | 27002006,23 | -36791116,01 | -9789109,78 | -4852635,17 |
| Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju | 129 | 129a | 129b | 72203,01 | 0,00 | -72203,01 | -72203,01 | 0,00 |
| 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 | | | 6209282,90 | 33889089,80 | -44018308,35 | -10129218,55 | -3919935,65 |
| Primici od prodaje izdanih udjela fonda | 132 | 132a | 132b | 864870330,72 | 5469417,59 | 0,00 | 5469417,59 | 870339748,31 |
| Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda | 133 | 133a | 133b | -153891110,67 | 0,00 | -10564829,88 | -10564829,88 | -164455940,55 |
| Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133) | 134 | | | 710979220,05 | 5469417,59 | -10564829,88 | -5095412,29 | 705883807,76 |
| Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134) | 135 | | | 717188502,95 | 39358507,39 | -54583138,23 | -15224630,84 | 701963872,11 |
| Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja | 136 | 136a | 136b | -524221679,93 | 6137079,89 | 0,00 | 6137079,89 | -518084600,04 |
| 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 | | | -524221679,93 | 6137079,89 | 0,00 | 6137079,89 | -518084600,04 |
| Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139) | 140 | | | 192966823,02 | 45495587,28 | -54583138,23 | -9087550,95 | 183879272,07 |

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda:

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2013.

| Pozicija | AOP | Tekuće razdoblje | 31.12.gggg. | 31.12.gggg. | 31.12.gggg. | 31.12.gggg. |
|---|-----|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | (n) | (n-1) | (n-2) | (n-3) |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Neto imovina fonda | 141 | 183879272,07 | 192966823,02 | 216102898,82 | 376357391,09 | 442897077,09 |
| Broj udjela fonda | 142 | 2752457,5799 | 2824767,8713 | 3262071,7163 | 4430258,7830 | 5359703,0750 |
| Vrijednost neto imovine fonda po udjelu | 143 | 66,8055 | 68,3125 | 66,2471 | 84,9516 | 82,6346 |
| Broj udjela fonda na početku razdoblja | 144 | 2824767,8713 | 3262071,7163 | 4430258,7830 | 5359703,0750 | 5523135,6644 |
| Broj izdanih udjela fonda | 145 | 76249,6732 | 136096,3753 | 135143,9111 | 192562,0771 | 253119,1818 |
| Broj povučenih udjela fonda | 146 | 148559,9646 | 262574,4245 | 485926,9410 | 237794,7958 | 861241,4047 |
| Broj udjela fonda na kraju razdoblja | 147 | 2752457,5799 | 3135593,6671 | 4079475,7531 | 5314470,3563 | 4915013,4415 |
| Pokazatelj ukupnih troškova | 148 | 1,1100 | 1,1000 | 1,1100 | 1,1200 | 1,1400 |
| Isplaćena dobit po udjelu* | 149 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ukupan prinos** | 150 | -7,7600 | -8,7000 | -2,5200 | -9,7700 | 21,3600 |
| Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu | 151 | 66,3457 | 62,7578 | 84,9200 | 77,8844 | 58,0218 |
| Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu | 152 | 73,8367 | 69,8731 | 93,2000 | 89,3615 | 83,7461 |
| Najviša vrijednost neto imovine | 153 | 209028746,09 | 228412248,40 | 391143574,64 | 482007253,96 | 449675127,43 |
| Najniža vrijednost neto imovine fonda | 154 | 182513072,42 | 195625894,82 | 351444398,15 | 413914459,84 | 299690526,10 |

| 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 | 22,1812% | 0,2500% |
| Hita vrijednosnice d.d. | 32998446701 | HR | 11,7319% | 0,1500% |
| Knight Equity Markets Int | | GB | 11,7513% | 0,0500% |
| | | | | |

*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

Obrazac IB

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB:

Za razdoblje: 01.01. - 30.06.2013.

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: 11.07.2013.

Sastavio: Jasna Mamić

Telefon: 63 63 677

Ovlaštena osoba društva:
