

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

II

ID FONDA

5

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2013

OIB FONDA

05881951163

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 dobiti(gubici) fonda
- 11. Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) fonda

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

PBZ Bond fond

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: **PBZ Bond fond**

OIB fonda: **05881951163**

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	40551426,18	31007440,85
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	2292797,47	2377759,21
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	38258628,71	28629681,64
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	35866957,77	27651014,36
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	2391670,94	978667,28
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	0,00	0,00
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospelja	7	0,00	0,00
	OSTALA IMOVINA (Z od AOP9 do AOP15)	8	0,00	253391,96
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0,00	253391,96
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
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	40551426,18	31260832,81
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	5841,94	2186,26
	FINANCIJSKE OBEVEZE (AOP19+AOP20)	18	5841,93	252928,42
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	5841,93	0,00
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0,00	252928,42
	OSTALE OBEVEZE (Z od AOP22 do AOP27)	21	200009,90	473710,60
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	66819,80	46432,74
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	5556,30	3898,62
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	104163,19	136147,01
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	23432,88	287232,23
27	Ostale obveze	26	37,73	0,00
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0,00	0,00
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	205851,83	726639,02
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	40345574,35	30534193,79
D	Broj izdanih udjela	30	47561,4080	38758,2185
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	848,2839	787,8121
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	30427631,72	23207787,99
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-5031614,54	-2478815,51
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	14833368,57	9801754,03
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	116188,60	3467,28
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0,00	0,00
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Z od AOP32 do AOP36)	37	40345574,35	30534193,79
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	5841,94	2186,26

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ Bond

fond

OIB fonda: 05881951163

Izvještajno 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	2057033,98	632507,04
70	Prihodi od kamata	41	2179142,41	765174,76
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	392324,86	227188,08
74	Prihodi od dividendi	43	0,00	0,00
75	Ostali prihodi	44	72346,12	442,55
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	4700847,37	1625312,43
	RASHODI	46		0,00
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	522380,06	2196825,64
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	498938,56	177546,67
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	688522,77	318623,53
67	Rashodi od kamata	50	0,00	90,28
65	Naknada depozitnoj banci	51	59015,89	27310,75
66	Transakcijski troškovi	52	0,00	0,00
64	Umanjenje imovine	53	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	107711,95	71945,54
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	1876569,23	2792342,41
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	2824278,14	-1167029,98
	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	1050837,93	-1073192,74
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0,00	2186,21
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-780189,33	-240779,00
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	270648,60	-1311785,53
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	3094926,74	-2478815,51
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	-201624,57	-112721,32
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	-201624,57	-112721,32
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	2893302,17	-2591536,83
	Reklasifikacijske usklade	67	0,00	0,00

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Obrazac INT

Naziv fonda: PBZ Bond fond

OIB fonda: 05881951163

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	34165683,27	7304805,47
Dobit ili gubitak	99	3094926,74	-2478815,51
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	780189,33	240779,00
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0,00	0,00
Prihodi od kamata	102	-2179142,41	-765174,76
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	26357218,65	7975164,41
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	3999001,26	1300282,34
Primici od kamata	108	2179142,41	765174,76
Izdaci od kamata	109	0,00	0,00
Primici od dividendi	110	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	0,00	-253391,96
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	-5841,93
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	0,00	252928,42
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-38094,02	-22044,74
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-27558,69	295745,44
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	-20895859,97	-7219843,73
Primici od izdavanja udjela	120	3416990,59	5618420,23
Izdaci od povlačenja udjela	121	-24312850,56	-12838263,96
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	13269823,30	84961,74
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	719797,34	2292797,47
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+ AOP125)	126	13989620,64	2377759,21

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: **PBZ Bond fond**

OIB fonda: **05881951163**

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	-6370613,35	7995925,78	-2792342,41	5203583,37	-1167029,98
Ukupno nerealizirani dobici (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	1338998,81	736672,39	-3387456,73	-2650784,34	-1311785,53
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	116188,60	3467,28	-116188,60	-112721,32	3467,28
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	130a	130b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda <i>(Σ od AOP127 do AOP130)</i>	131			-4915425,94	8736065,45	-6295987,74	2440077,71	-2475348,23
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	238424730,51	5618420,23	0,00	5618420,23	244043150,74
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-207997098,79	0,00	-12838263,96	-12838263,96	-220835362,75
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda <i>(AOP132+ AOP133)</i>	134			30427631,72	5618420,23	-12838263,96	-7219843,73	23207787,99
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine <i>(AOP131+ AOP134)</i>	135			25512205,78	14354485,68	-19134251,70	-4779766,02	20732439,76
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	14833368,57	0,00	-5031614,54	-5031614,54	9801754,03
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 <i>(Σ od AOP136 do AOP138)</i>	139			14833368,57	0,00	-5031614,54	-5031614,54	9801754,03
Ukupno obveze prema izvorima imovine <i>(AOP135+ AOP139)</i>	140			40345574,35	14354485,68	-24165866,24	-9811380,56	30534193,79

Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: PBZ Bond fond

OIB fonda: 05881951163

Izvještajno 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	30534193,79	40345574,35	87502774,26	139240079,75	53341376,08
Broj udjela fonda	142	38758,2185	47561,4080	89062,3105	145518,7221	60662,5995
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	787,8121	848,2839	982,4894	956,8534	879,3124
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	47561,4080	89062,3105	145518,7221	60662,5995	81123,8720
Broj izdanih udjela fonda	145	6602,0671	3392,7902	99487,2388	61781,9541	100204,1982
Broj povučenih udjela fonda	146	15405,2566	24161,4548	32147,0732	37887,4353	112919,6352
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	38758,2185	68293,6459	212858,8877	84557,1183	68408,4350
Pokazatelj ukupnih troškova	148	1,0556	0,9500	0,9700	0,9700	1,0200
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	-0,4900	1,0900	0,5800	-0,6500	3,3500
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	105,0261	130,4062	129,5724	120,3745	113,0100
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	113,9099	135,5065	132,0468	127,2258	118,3338
Najviša vrijednost neto imovine	153	44671504,63	87517342,72	208206201,03	95110082,79	69309738,95
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	30531531,59	69500216,46	132198282,36	45330258,40	58079756,18

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
Alta Invest d.d.		SI	10,8933%	0,0000%
Erste banka d.d.	23057039320	HR	19,9217%	0,0000%
Raiffeisen Bank International AG		AT	26,9536%	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 Bond fond

OIB: 05881951163

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:
