

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

III

ID FONDA

6

DATUM IZVJEŠTAJA

30.9.2013

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 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 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. - 30.09.2013.

		(u HRK)		
Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2 + AOP3)	1	33158907,65	28864257,49
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	18716825,53	16862045,92
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4 + AOP5 + AOP6 + AOP7)	3	14442082,12	12002211,57
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	12002211,57
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospjeća	7	0,00	0,00
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	0,00	0,00
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0,00	0,00
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	33158907,65	28864257,49
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0,00	0,00
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19 + AOP20)	18	0,00	0,00
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	0,00
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	152749,68	258698,79
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	30405,47	34421,90
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	4217,78	3611,64
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	100468,01	176252,07
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	17658,42	44368,04
27	Ostale obveze	26	0,00	45,14
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0,00	0,00
B	Ukupno obveze (AOP18 + AOP21)	28	152749,68	258698,79
C	Neto imovina fonda (AOP16 - AOP28)	29	33006157,97	28605558,70
D	Broj izdanih udjela	30	45185,6397	39681,9913
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	730,4568	720,8700
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	26353299,55	22057987,01
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-145748,65	-105286,73
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
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	33006157,97	28605558,70
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0,00	0,00

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ
Dollar fond
OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2013.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	0,00	0,00
70	Prihodi od kamata	41	700933,44	436030,13
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	4122424,58	2421075,76
74	Prihodi od dividendi	43	0,00	0,00
75	Ostali prihodi	44	75059,94	1517,71
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	4898417,96	2858623,60
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	0,00	0,00
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	4518825,13	2568872,02
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	287950,16	240055,13
67	Rashodi od kamata	50	0,00	0,00
65	Naknada depozitnoj banci	51	43192,36	36008,24
66	Transakcijski troškovi	52	0,00	0,00
64	Umanjenje imovine	53	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	115539,08	118974,94
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	4965506,73	2963910,33
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	-67088,77	-105286,73
	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	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
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	0,00	0,00
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	-67088,77	-105286,73
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	0,00	0,00
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	0,00	0,00
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	-67088,77	-105286,73
	Reklasifikacijske usklade	67	0,00	0,00

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2013.

(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 dospelja	78	0,00	0,00
Izdaci od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospelja	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
Efekt 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 Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2013.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(Σ od AOP99 do AOP118)</i>	98	-15199593,03	2440532,93
Dobit ili gubitak	99	-67088,77	-105286,73
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	-700933,44	-436030,13
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	700933,44	436030,13
Izdaci od kamata	109	0,00	0,00
Primici od dividendi	110	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-14994934,84	2439870,55
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-13767,42	3410,29
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-123802,00	102538,82
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	-7880918,20	-4295312,54
Primici od izdavanja udjela	120	19483268,28	15116785,38
Izdaci od povlačenja udjela	121	-27364186,48	-19412097,92
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	-23080511,23	-1854779,61
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	35776692,16	18716825,53
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja <i>(AOP124+ AOP125)</i>	126	12696180,93	16862045,92

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2013.

(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	-145748,65	5968282,58	-5927820,66	40461,92	-105286,73
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
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Σ od AOP127 do AOP130)	131			-145748,65	5968282,58	-5927820,66	40461,92	-105286,73
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	93850561,47	15116785,38	0,00	15116785,38	108967346,85
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-67497261,92	0,00	-19412097,92	-19412097,92	-86909359,84
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			26353299,55	15116785,38	-19412097,92	-4295312,54	22057987,01
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			26207550,90	21085067,96	-25339918,58	-4254850,62	21952700,28
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
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Σ od AOP136 do AOP138)	139			6798607,07	0,00	-145748,65	-145748,65	6652858,42
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140			33006157,97	21085067,96	-25485667,23	-4400599,27	28605558,70

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2013.

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	28605558,70	33006157,97	42592383,52	40091559,07	27998219,87
Broj udjela fonda	142	39681,9913	45185,6397	58049,6603	57768,3676	45284,7617
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	720,8700	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	20763,6927	26000,2789	34735,2967	59607,0626	60915,1214
Broj povučenih udjela fonda	146	26267,3411	36793,3544	36542,2506	50918,8891	58893,5396
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	39681,9913	47256,5848	55961,4137	53972,9352	50152,3416
Pokazatelj ukupnih troškova	148	1,1000	0,9800	1,0000	0,8400	0,9300
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Ukupan prinos**	150	-0,0400	0,1800	0,2000	0,4000	0,6200
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	127,5521	126,0736	124,6388	121,4900	116,5200
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	127,8277	127,3395	125,5645	124,3148	120,7400
Najviša vrijednost neto imovine	153	28281640,72	44160595,21	44912315,41	51050050,65	55277419,26
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	35860652,98	33428464,21	37726191,86	27335305,16	28790919,00

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. - 30.09.2013.

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: 18.10.2013.
 Sastavio: Jasna Mamić
 Telefon: 63 63 677

Ovlaštena osoba društva:
PBZ Invest d.o.o.
 za upravljanje financijskim fondovima
 ZAGREB, Illica 5