

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

III

ID FONDA

7

DATUM IZVJEŠTAJA

30.9.2013

OIB FONDA

18911840764

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 Equity fond

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: **PBZ Equity fond**

OIB fonda: 18911840764

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

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2013.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	188394418,43	176057725,56
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	1166435,32	15494555,68
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	187227983,11	160563169,88
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	184611142,75	160563169,88
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 dospijeća	7	0,00	0,00
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	5082188,18	12724938,63
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	4990377,35	12724938,63
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	91810,83	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	193476606,61	188782664,19
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0,00	0,00
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+ AOP20)	18	0,00	3421195,27
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0,00	3421195,27
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	490365,96
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	339830,54	309182,78
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	25422,81	23104,58
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	108816,15	151368,31
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	35714,09	6710,29
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	3911561,23
C	Neto imovina fonda (AOP16- AOP28)	29	192966823,02	184871102,96
D	Broj izdanih udjela	30	2824767,8713	2727634,5973
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/ AOP30)	31	68,3125	67,7771
90	Izdani/Povačeni udjeli investicijskog fonda	32	710979220,05	704189206,42
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	6137079,89	-1233503,42
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-524221679,93	-518084600,04
96	Revalorizacija financijske 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	184871102,96
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0,00	0,00

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ
 Fomitiv fond
 OIB fonda: 18911840764

Izvještajno 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	4835216,86	3722690,98
70	Prihodi od kamata	41	398529,13	63681,02
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	1792327,33	457322,85
74	Prihodi od dividendi	43	4626065,93	5447232,05
75	Ostali prihodi	44	111974,90	0,05
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	11764114,15	9690926,95
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	3715063,64	6907105,49
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	2061141,78	247102,95
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	3126357,31	2921913,76
67	Rashodi od kamata	50	0,00	0,00
65	Naknada depozitnoj banci	51	234476,86	219143,56
66	Transakcijski troškovi	52	189329,69	230489,70
64	Umanjenje imovine	53	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	261515,12	134896,38
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	9587884,40	10660651,84
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	2176229,75	-969724,89
	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	-5491490,14	-539584,94
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	-3942,32	0,00
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-3752466,61	275806,41
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-9247899,07	-263778,53
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	-7071669,32	-1233503,42
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	108990,90	-72203,01
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	108990,90	-72203,01
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	-6962678,42	-1305706,43
	Reklasifikacijske usklade	67	0,00	0,00

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2013.

(u HRK)

Opis pozicije	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
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 Equity fond

OIB fonda: 18911840764

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2013.

(u HRK)

Polozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	10909417,89	21118133,99
Dobit ili gubitak	99	-7071669,32	-1233503,42
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	3752466,61	-275806,41
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0,00	0,00
Prihodi od kamata	102	-398529,13	-63681,02
Rashodi od kamata	103	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	104	-4626065,93	-5447232,05
Umanjenje financijske imovine	105	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	14598564,55	24323779,28
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	-37591,70	2544637,35
Primici od kamata	108	398529,13	63681,02
Izdaci od kamata	109	0,00	0,00
Primici od dividendi	110	4626065,93	5447232,05
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-210672,00	-7734561,28
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	185762,77	91810,83
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	-177235,21	3421195,27
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	-52682,99	-32965,99
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-77524,82	13548,36
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	-11422687,18	-6790013,63
Primici od izdavanja udjela	120	9911259,20	6438613,33
Izdaci od povlačenja udjela	121	-21333946,38	-13228626,96
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	-513269,29	14328120,36
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	7954686,90	1166435,32
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+ AOP125)	126	7441417,61	15494555,68

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

Izveštajno 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	1200605,28	56544744,88	-58715075,05	-2170330,17	-969724,89
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	4936474,61	35929387,56	-41129640,70	-5200253,14	-263778,53
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	92474132,44	-99916918,76	-7442786,32	-1233503,42
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	864870330,72	6438613,33	0,00	6438613,33	871308944,05
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-153891110,67	0,00	-13228626,96	-13228626,96	-167119737,63
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			710979220,05	6438613,33	-13228626,96	-6790013,63	704189206,42
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			717188502,95	98912745,77	-113145545,72	-14232799,95	702955703,00
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	105049825,66	-113145545,72	-8095720,06	184871102,96

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: PBZ Equity fond

OIB fonda: 18911840764

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	184871102,96	192966823,02	216102898,82	376357391,09	442897077,09
Broj udjela fonda	142	2727634,5973	2824767,8713	3262071,7163	4430258,7830	5359703,0750
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	67,7771	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	90474,5018	149004,1348	181728,4687	220858,0882	839138,9565
Broj povučenih udjela fonda	146	187607,7758	321485,0282	1078028,2350	657704,0996	1256494,9176
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	2727634,5973	3089590,8229	3533959,0167	4922857,0636	5105779,7033
Pokazatelj ukupnih troškova	148	1,6600	1,6600	1,6100	1,6200	1,6600
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	1,4500	1,0300	-17,2700	1,8700	14,5300
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	66,3457	62,2531	72,0231	75,9500	58,0200
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	73,8367	69,8731	93,2000	89,3600	88,9600
Najviša vrijednost neto imovine	153	209028746,09	228412248,10	391143574,64	482007253,96	463646774,66
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	182513072,42	193259060,63	254676520,33	378743681,97	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	13,8304%	0,2977%

*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

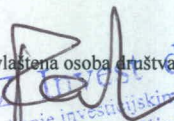
x100

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: PBZ Equity fond
OIB: 18911840764
Za razdoblje: 01.01. - 30.09.2013.

<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: 14.10.2013.
 Sastavio: Jasna Mamić
 Telefon: 63 63 677

Ovlaštena osoba društva

 PBZ Invest d.o.o.
 za upravljanje investicijskim fondovima
 ZAGREB, Ilica 5