

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

III

ID FONDA

4

DATUM IZVJEŠTAJA

30.9.2013

OIB FONDA

52772437018

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 Global fond

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: **PBZ Global fond**

OIB fonda: 52772437018

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

Izvršajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2013.

(u HRK)				
Konta skupine	Polozija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA <i>(AOP2+ AOP3)</i>	1	178562434,94	169214589,72
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	16266163,39	22619398,89
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: <i>(AOP4+ AOP5+ AOP6+ AOP7)</i>	3	162296271,55	146595190,83
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	160322167,14	146595190,83
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	1974104,41	0,00
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 <i>(Σ od AOP9 do AOP15)</i>	8	7341221,34	1978985,61
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	6947260,15	1978985,61
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	393961,19	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 <i>(AOP1+ AOP8)</i>	16	185903656,28	171193575,33
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	4416,28	621,29
	FINANCIJSKE OBVEZE <i>(AOP19+ AOP20)</i>	18	4416,27	1881355,72
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	4416,27	1881355,72
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0,00	0,00
	OSTALE OBVEZE <i>(Σ od AOP22 do AOP27)</i>	21	498486,04	501503,75
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	317342,36	282471,09
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	23765,42	21161,52
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	108482,41	150982,35
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	48895,85	46888,79
27	Ostale obveze	26	0,00	0,00
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0,00	0,00
B	Ukupno obveze <i>(AOP18+ AOP21)</i>	28	502902,31	2382859,47
C	Neto imovina fonda <i>(AOP16- AOP28)</i>	29	185400753,97	168810715,86
D	Broj izdanih udjela	30	2011394,4078	1843811,5029
E	Neto imovina po udjelu <i>(AOP29/ AOP30)</i>	31	92,1752	91,5553
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	382708087,48	366859659,96
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-3903205,07	-687141,72
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-193458597,31	-197361802,38
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	54468,87	0,00
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0,00	0,00
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	185400753,97	168810715,86
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	4416,28	621,29

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ
Global fund
OIB fonda: 52772437018

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	6392359,42	3878680,40
70	Prihodi od kamata	41	4479419,78	2482115,42
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	2529006,42	2134925,36
74	Prihodi od dividendi	43	3457027,69	3213853,11
75	Ostali prihodi	44	71869,53	1979362,79
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	16929682,84	13688937,08
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	2457372,88	6390037,16
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	2904020,77	2162060,91
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	3184951,74	2727168,42
67	Rashodi od kamata	50	0,00	0,00
65	Naknada depozitnoj banci	51	238871,45	204537,67
66	Transakcijski troškovi	52	64217,71	120450,13
64	Umanjenje imovine	53	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	191201,55	125553,08
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	9040636,10	11729807,37
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	7889046,74	1959129,71
	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	-8313677,81	-2890040,46
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	-1971,13	621,28
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-2951898,11	243147,75
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-11267547,05	-2646271,43
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	-3378500,31	-687141,72
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	82220,92	-54468,87
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	82220,92	-54468,87
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	-3296279,39	-741610,59
	Reklasifikacijske usklade	67	0,00	0,00

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: PBZ Global fond

OIB fonda: 52772437018

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2013.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(Σ od AOP69 do AOP87)</i>	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 dospijeća	78	0,00	0,00
Izdaci od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospijeća	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 <i>(Σ od AOP89 do AOP93)</i>	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 <i>(AOP68+ AOP88+ AOP94)</i>	95	0,00	0,00
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	96	0,00	0,00
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja <i>(AOP95+ AOP96)</i>	97	0,00	0,00

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Global fond

OIB fonda: 52772437018

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2013.

(u HRK)

Polozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(Σ od AOP99 do AOP118)</i>	98	32263998,38	22201663,02
Dobit ili gubitak	99	-3378500,31	-687141,72
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	2951898,11	-243147,75
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0,00	0,00
Prihodi od kamata	102	-4479419,78	-2482115,42
Rashodi od kamata	103	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	104	-3457027,69	-3213853,11
Umanjenje financijske imovine	105	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	32793079,03	13970124,06
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	-48876,31	1919635,54
Primici od kamata	108	4479419,78	2482115,42
Izdaci od kamata	109	0,00	0,00
Primici od dividendi	110	3457027,69	3213853,11
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	0,00	4968274,54
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	167256,80	393961,19
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	-144408,92	1876939,45
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	-88204,29	-37475,17
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	11754,27	40492,88
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	-34123262,33	-15848427,52
Primici od izdavanja udjela	120	3077949,47	3581223,27
Izdaci od povlačenja udjela	121	-37201211,80	-19429650,79
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	-1859263,95	6353235,50
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	18269784,22	16266163,39
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja <i>(AOP124+ AOP125)</i>	126	16410520,27	22619398,89

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: **PBZ Global fond**

OIB fonda: **52772437018**

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	-8596216,35	56718706,42	-46163360,36	10555346,06	1959129,71
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	4693011,28	20057474,19	-27396756,90	-7339282,71	-2646271,43
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	54468,87	0,00	-54468,87	-54468,87	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			-3848736,20	76776180,61	-73614586,13	3161594,48	-687141,72
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	483993352,48	3581223,27	0,00	3581223,27	487574575,75
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-101285265,00	0,00	-19429650,79	-19429650,79	-120714915,79
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			382708087,48	3581223,27	-19429650,79	-15848427,52	366859659,96
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			378859351,28	80357403,88	-93044236,92	-12686833,04	366172518,24
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	-193458597,31	0,00	-3903205,07	-3903205,07	-197361802,38
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			-193458597,31	0,00	-3903205,07	-3903205,07	-197361802,38
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140			185400753,97	80357403,88	-96947441,99	-16590038,11	168810715,86

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: **PBZ Global fond**

OIB fonda: 52772437018

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	168810715,86	185400753,97	229759921,00	286529823,15	314675115,07
Broj udjela fonda	142	1843811,5029	2011394,4078	2438257,1928	2743245,0625	3132753,2260
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	91,5553	92,1752	94,2312	104,4492	100,4468
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	2011394,4078	2438257,1928	2743245,0625	3132753,2260	4040970,4049
Broj izdanih udjela fonda	145	37522,7100	32306,9251	240437,2178	105685,8970	275334,7447
Broj povučenih udjela fonda	146	205105,6149	391821,1940	338362,6563	314567,1378	1069164,8647
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	1843811,5029	2078742,9239	2645319,6240	2923871,9852	3247140,2849
Pokazatelj ukupnih troškova	148	1,6119	1,5800	1,6000	1,5800	1,6000
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	0,7916	-1,1000	-11,26	2,3300	12,2800
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	89,9766	91,1175	96,4897	96,0700	75,7900
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	93,5240	98,5455	112,2413	106,9900	105,4000
Najviša vrijednost neto imovine	153	194904985,46	230555216,02	315535179,98	330155792,01	371318347,00
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	168810715,86	191787294,55	255246048,59	287832948,52	267729908,55

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
Commerzbank AG Frankfurt		DE	12,7343%	0,0000%
Erste banka d.d.	23057039320	HR	21,6331%	0,0085%
Privredna banka Zagreb d.d.	2535697732	HR	10,0982%	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 Global fond
OIB: 52772437018
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: 17.10.2013.
 Sastavio: Jasna Mamić
 Telefon: 63 63 677

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