

**POSLOVNA GODINA**

2013

**KVARTAL**

IV

**ID FONDA**

6

**DATUM IZVJEŠTAJA**

31.12.2013

**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

Izvjestaj o financijskom položaju

Naziv fonda: Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

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

Izvjestajno razdoblje: 01.01. - 31.12.2013.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b> (AOP2+ AOP3)	1	<b>33158907,65</b>	<b>28866190,85</b>
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	18716825,53	16505935,51
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	<b>14442082,12</b>	<b>12360255,34</b>
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	12360255,34
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0,00	0,00
	<b>OSTALA IMOVINA</b> (Σ od AOP9 do AOP15)	8	<b>0,00</b>	<b>166,47</b>
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	166,47
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	0,00	0,00
<b>A</b>	<b>UKUPNA IMOVINA</b> (AOP1+ AOP8)	16	<b>33158907,65</b>	<b>28866357,32</b>
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0,00	90058,39
	<b>FINANCIJSKE OBVEZE</b> (AOP19+AOP20)	18	<b>0,00</b>	<b>90058,49</b>
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0,00	90058,49
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0,00	0,00
	<b>OSTALE OBVEZE</b> (Σ od AOP22 do AOP27)	21	<b>152749,68</b>	<b>252469,22</b>
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	30405,47	12225,32
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	4217,78	3549,86
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	100468,01	169158,26
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	17658,42	67535,78
27	Ostale obveze	26	0,00	0,00
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ukupno obveze</b> (AOP18+AOP21)	28	<b>152749,68</b>	<b>342527,71</b>
<b>C</b>	<b>Neto imovina fonda</b> (AOP16-AOP28)	29	<b>33006157,97</b>	<b>28523829,61</b>
<b>D</b>	<b>Broj izdanih udjela</b>	30	<b>45185,6397</b>	<b>40199,1824</b>
<b>E</b>	<b>Neto imovina po udjelu</b> (AOP29/AOP30)	31	<b>730,4568</b>	<b>709,5624</b>
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	26353299,55	22396575,20
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-145748,65	-525604,01
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
<b>F</b>	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine</b> (Σ od AOP32 do AOP36)	37	<b>33006157,97</b>	<b>28523829,61</b>
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0,00	90058,39

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.12.2013.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti</b> (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 dospjeća	78	0,00	0,00
Izdaci od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospjeća	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
<b>Novčani tok iz financijskih aktivnosti</b> (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
<b>Efekti promjene tečaja stranih valuta</b>	94	0,00	0,00
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata</b> (AOP68+ AOP88+AOP94)	95	0,00	0,00
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	96	0,00	0,00
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b> (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. - 31.12.2013.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti</b> <i>(Σ od AOP99 do AOP118)</i>	98	<b>-7619389,73</b>	<b>1745834,33</b>
Dobit ili gubitak	99	-145748,65	-525604,01
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0,00	-466,94
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0,00	0,00
Prihodi od kamata	102	-899780,41	-516693,35
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	466,94
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0,00	0,00
Primici od kamata	108	773759,97	516693,35
Izdaci od kamata	109	0,00	0,00
Primici od dividendi	110	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-7215793,43	2081826,78
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	-166,47
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	0,00	90058,49
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	-34521,49	-18848,07
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-97305,72	118567,61
<b>Novčani tok iz financijskih aktivnosti</b> <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	<b>-9440476,90</b>	<b>-3956724,35</b>
Primici od izdavanja udjela	120	23910185,92	21678299,27
Izdaci od povlačenja udjela	121	-33350662,82	-25635023,62
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0,00	0,00
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata</b> <i>(AOP98+ AOP119)</i>	124	<b>-17059866,63</b>	<b>-2210890,02</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	125	<b>35776692,16</b>	<b>18716825,53</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b> <i>(AOP124+AOP125)</i>	126	<b>18716825,53</b>	<b>16505935,51</b>

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: **PBZ Dollar fond**

OIB fonda: **30096106301**

Izvršajno razdoblje: **01.01. - 31.12.2013.**

(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	7623304,26	-7913101,13	-289796,87	-435545,52
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	0,00	466,94	-90525,43	-90058,49	-90058,49
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
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda</b> <i>(Σ od AOP127 do AOP130)</i>	131			<b>-145748,65</b>	<b>7623771,20</b>	<b>-8003626,56</b>	<b>-379855,36</b>	<b>-525604,01</b>
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	93850561,47	21678299,27	0,00	21678299,27	115528860,74
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-67497261,92	0,00	-25635023,62	-25635023,62	-93132285,54
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda</b> <i>(AOP132+ AOP133)</i>	134			<b>26353299,55</b>	<b>21678299,27</b>	<b>-25635023,62</b>	<b>-3956724,35</b>	<b>22396575,20</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine</b> <i>(AOP131+ AOP134)</i>	135			<b>26207550,90</b>	<b>29302070,47</b>	<b>-33638650,18</b>	<b>-4336579,71</b>	<b>21870971,19</b>
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
<b>Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti</b> <i>(Σ od AOP136 do AOP138)</i>	139			<b>6798607,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-145748,65</b>	<b>-145748,65</b>	<b>6652858,42</b>
<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine</b> <i>(AOP135+ AOP139)</i>	140			<b>33006157,97</b>	<b>29302070,47</b>	<b>-33784398,83</b>	<b>-4482328,36</b>	<b>28523829,61</b>

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB fonda: 30096106301

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.12.2013.

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	28523829,61	33006157,97	42592383,52	40091559,07	27998219,87
Broj udjela fonda	142	40199,1824	45185,6397	58049,6603	57768,3676	45284,7617
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	709,5624	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	29950,1569	31989,3616	50844,9081	73898,0018	68687,5505
Broj povučenih udjela fonda	146	34936,6142	44853,3822	50563,6154	61414,3959	71533,5486
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	40199,1824	45185,6397	58049,6603	57768,3676	45284,7617
Pokazatelj ukupnih troškova	148	1,3200	1,3400	1,3200	1,2000	0,9800
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	0,2500	1,1700	1,1500	2,5900	3,5500
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	127,5521	126,0736	124,6300	121,4900	116,5200
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	127,8787	127,5530	126,0700	124,6400	121,4800
Najviša vrijednost neto imovine	153	35860652,98	43998980,98	44912315,41	51050050,65	55277419,26
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	27155229,78	32480335,84	36709903,38	27335305,16	27173286,89

**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 branitelj)

\*\*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 Dollar fond**

**OIB: 30096106301**

**Za razdoblje: 01.01. - 31.12.2013.**

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.

U PBZ Dollar fondu nije bilo više od 10% transakcija provedenih putem pravnih osoba za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima.

Datum izvješća: 20.01.2014.

Sastavio: Jasna Mamić

Telefon: 63 63 677

Ovlaštena osoba društva:

\_\_\_\_\_