Obrazac IFP

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv UCITS fonda: PBZ Dollar fond
OIB UCITS fonda: 30096106301
Naziv društva za upravljanje: PBZ Invest d.o.o.
Izvještajno razdoblje: 01.01.2015. - 31.12.2015.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1 Novčana sredstva	01	7.496.288,27	28.143.191,26
2 Depoziti kod kreditnih institucija	02	34.993.091,45	99.177.964,37
3 Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	03	0,00	0,00
4 Prenosivi vrijednosni papiri: (∑ AOP5+AOP10)	04	**1.663.694,81**	**4.753.151,75**
5 koji se vrednuju po fer vrijednosti (∑ od AOP6 do AOP9)	05	0,00	1.467.100,09
6 a) kojima se trguje na uređenom tržištu	06	0,00	1.467.100,09
7 b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	07	0,00	0,00
8 c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	08	0,00	0,00
9 d) neuvršteni	09	0,00	0,00
10 - koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	1.663.694,81	3.286.051,66
11 Instrumenti tržišta novca	11	0,00	0,00
12 Udjeli UCITS fondova	12	0,00	0,00
13 Izvedenice	13	409.319,71	1.515.828,11
14 Ostala financijska imovina	14	0,00	0,00
15 Ostala imovina	15	0,00	316.917,36
16 Ukupna imovina (∑AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	**44.562.394,24**	**133.907.052,85**
17 Izvanbilančna evidencija aktiva	17	409.319,74	1.355.784,80
18 Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	0,00	475.933,12
19 Ostale financijske obveze	19	0,00	0,00
20 Financijske obveze (AOP18+AOP19)	20	**0,00**	**475.933,12**
21 Obveze prema društvu za upravljanje	21	19.279,92	58.310,55
22 Obveze prema depozitaru	22	5.658,72	16.587,84
23 Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	9.173,09	41.843,76
24 Obveze prema imateljima udjela	24	68.684,80	215.194,47
25 Ostale obveze UCITS fonda	25	0,00	0,00
26 Ostale obveze (Σ od AOP21 do AOP25)	26	**102.796,53**	**331.936,62**
27 Ukupno obveze UCITS fonda (AOP20+AOP26)	27	**102.796,53**	**807.869,74**
28 Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP27)	28	**44.459.597,71**	**133.099.183,11**
29 Broj izdanih udjela	29	**54.387,8700**	**145.170,0327**
30 Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29)	30	**817,4543**	**916,8503**
31 Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	33.523.663,75	114.291.406,04
32 Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	4.808.679,55	7.871.843,11
33 Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	6.127.254,41	10.935.933,96
34 Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0,00	0,00
35 Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	35	0,00	0,00
36 Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP31 do AOP35)	**36**	**44.459.597,71**	**133.099.183,11**
37 Izvanbilančna evidencija pasiva	37	409.319,74	1.355.784,80

Obrazac ISD

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti (UCITS)

Naziv UCITS fonda: PBZ Dollar fond

OIB UCITS fonda: 30096106301

Izvještajno razdoblje: 01.01.2015. - 31.12.2015.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
38 Realizirani dobici od financijskih instrumenata	38	550.529,27	763.137,72
39 Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	304,41	36.029,24
40 Neto realizirani dobici (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)	40	**550.224,86**	**727.108,48**
41 Nerealizirani dobici od financijskih instrumenata	41	411.105,58	4.670.043,34
42 Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	15.481,29	104.206,86
43 Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	17.019,86	3.236.391,29
44 Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	44	247,30	184.833,22
45 Neto nerealizirani dobici (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 41 + AOP 42 – AOP43 – AOP 44)	45	**409.319,71**	**1.353.025,69**
46 Prihodi od kamata	46	535.545,98	1.184.825,25
47 Ostale pozitivne tečajne razlike	47	5.256.200,17	15.214.557,62
48 Prihodi od dividendi	48	0,00	0,00
49 Ostali prihodi	49	144.514,55	2.884,66
50 Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP46 do AOP49)	50	**5.936.260,70**	**16.402.267,53**
51 Rashodi od kamata	51	0,00	0,00
52 Ostale negativne tečajne razlike	52	1.833.883,32	9.871.964,94
53 Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	53	159.328,23	484.172,16
54 Naknada depozitaru	54	47.798,44	145.251,97
55 Transakcijski troškovi	55	0,00	0,00
56 Umanjenje imovine	56	0,00	0,00
57 Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	46.115,73	109.169,52
58 Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP51 do AOP57)	58	**2.087.125,72**	**10.610.558,59**
59 Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58)	59	**4.808.679,55**	**7.871.843,11**
60 Nerealizirani dobici/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	60	0,00	0,00
61 Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	61	0,00	0,00
62 Ostala sveobuhvatna dobit (AOP 60 + AOP 61)	62	**0,00**	**0,00**
63 Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP62)	63	**4.808.679,55**	**7.871.843,11**
64 Reklasifikacijske usklade	64	0,00	0,00

Obrazac INTi

Izvještaj o novčanom tijeku (indirektna metoda) (UCITS)

Naziv UCITS fonda: PBZ Dollar fond

OIB UCITS fonda: 30096106301

Izvještajno razdoblje: 01.01.2015. - 31.12.2015.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
94 Dobit ili gubitak	94	4.808.679,55	7.871.843,11
95 Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	95	-15.233,99	80.626,36
96 Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	96	0,00	0,00
97 Prihodi od kamata	97	-535.545,98	-1.184.825,25
98 Rashodi od kamata	98	0,00	0,00
99 Prihodi od dividendi	99	0,00	0,00
100 Umanjenje financijske imovine	100	0,00	0,00
101 Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	101	-1.655.038,43	-3.118.427,84
102 Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	102	0,00	0,00
103 Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	103	0,00	0,00
104 Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	104	-394.085,72	-1.184.878,97
105 Primici od kamata	105	229.238,27	877.647,02
106 Izdaci od kamata	106	0,00	0,00
107 Primici od dividendi	107	0,00	0,00
108 Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	108	-18.334.678,96	-63.850.979,58
109 Povećanje (smanjenje) ostale imovine	109	166,47	-316.917,36
110 Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	110	-90.058,49	475.933,12
111 Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	111	0,00	0,00
112 Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	112	9.163,46	49.959,75
113 Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	113	-158.836,15	179.180,34
114 Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP94 do AOP113)	114	**-16.136.229,97**	**-60.120.839,30**
115 Primici od izdavanja udjela	115	63.489.896,68	210.607.442,08
116 Izdaci od otkupa udjela	116	-52.362.808,13	-129.839.699,79
117 Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	117	0,00	0,00
118 Ostali primici iz financijskih aktivnosti	118	0,00	0,00
119 Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	119	0,00	0,00
120 Novčani tijek iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP115 do AOP119)	120	**11.127.088,55**	**80.767.742,29**
121 Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP114+ AOP120)	121	**-5.009.141,42**	**20.646.902,99**
122 Novac na početku razdoblja	122	12.505.429,69	7.496.288,27
123 Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122)	123	**7.496.288,27**	**28.143.191,26**

Obrazac IPNI

Izvještaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: PBZ Dollar fond

OIB UCITS fonda: 30096106301

Izvještajno razdoblje: 01.01.2015. - 31.12.2015.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
124 Dobit ili gubitak	124	4.808.679,55	7.871.843,11
125 Ostala sveobuhvatna dobit	125	0,00	0,00
126 Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124 + AOP125)	126	**4.808.679,55**	**7.871.843,11**
127 Primici od izdanih udjela UCITS fonda	127	63.489.896,68	210.607.442,08
128 Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	128	-52.362.808,13	-129.839.699,79
129 Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127 + AOP128)	129	**11.127.088,55**	**80.767.742,29**
130 Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+AOP129)	130	**15.935.768,10**	**88.639.585,40**

Izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: PBZ Dollar fond

OIB UCITS fonda: 30096106301

Izvještajno razdoblje: 01.01.2015. - 31.12.2015.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Tekuće razdoblje	31.12. Prethodne godine (n)	31.12. Prethodne godine (n-1)	31.12. Prethodne godine (n-2)	31.12. Prethodne godine (n-3)
Neto imovina UCITS fonda	131	133.099.183,11	44.459.597,71	28.523.829,61	33.006.157,97	42.592.383,52
Broj udjela UCITS fonda	132	145.170,0327	54.387,872	40.199,1824	45.185,6397	58.049,6603
Cijena udjela UCITS fonda	133	916,8503	817,4543	709,5624	730,4568	733,7232
		Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	134	54.387,872	40.199,1824	45.185,6397	58.049,6603	57.768,3676
Broj izdanih udjela UCITS fonda	135	235.260,0528	83.798,3917	29.950,1569	31.989,3616	50.844,9081
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	136	144.477,8921	69.609,7021	34.936,6142	44.853,3822	50.563,6154
Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja	137	145.170,0327	54.387,8720	40.199,1824	45.185,6397	58.049,6603
Pokazatelj ukupnih troškova	138	0,7400%	0,7900%	1,3200%	1,3400%	1,3200%
Isplaćena dobit po udjelu	139	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Najniža cijena udjela UCITS fonda	140	129,7148	127,8733	127,5521	126,0736	124,6300
Najviša cijena udjela UCITS fonda	141	131,1322	129,7113	127,8787	127,5530	126,0700
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	142	134.118.874,42	45.438.359,30	35.860.652,98	43.998.980,98	44.912.315,41
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	143	44.442.632,69	27.183.784,32	27.155.229,78	32.480.335,84	36.709.903,38

Obrazac IVIF

Izvještaj o vrednovanju imovine UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: PBZ Dollar fond
OIB UCITS fonda: 30096106301

Izvještajno razdoblje: 01.01. - 31.12.15.

(u HRK)

Metoda vrednovanja			Pravilnik o vrednovanju imovine UCITS fonda	Zadnji dan prethodne poslovne godine	% NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina		članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. stavak 1. točka a)	0,00	0,0000	1.467.100,09	0,0110
		1. razina (MSFI 7)	članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. stavak 1. točka b)	0,00	0,0000	0,00	0,0000
			članak 7. stavak 3.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
			članak 7. stavak 5.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
		2. razina (MSFI 7)	članak 7. stavci 4. i 6.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
			članak 9. stavci 2.,3. i 5.	409.319,71	0,0092	1.515.828,11	0,0114
			članak 11.; članak 8. stavak 1. točka c)	0,00	0,0000	0,00	0,0000
		3. razina (MSFI 7)	članak 9. stavak 5.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
			članak 11.; članak 8. stavak 1. točka c)	0,00	0,0000	0,00	0,0000
	Financijske obveze	1. razina	članak 7. i članak 9.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
		2. razina	članak 9.	0,00	0,0000	160.043,22	0,0012
		3. razina	članak 11. i članak 9.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
Amortizirani trošak		Imovina	članak 12. i članak 14.	44.153.074,53	0,9931	130.924.124,65	0,9837
		Obveze	članak 12. i članak 14.	102.796,53	0,0023	647.826,52	0,0049
Trošak nabave		Imovina	članak 13. stavak 10.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
			-	0,00	0,0000	0,00	0,0000
		Obveze	-	0,00	0,0000	0,00	0,0000

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 financijskim instrumentima	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
Raiffeisen Bank International AG		AT	49,9700%	0,0000%

Obrazac IB

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: PBZ Dollar fond

OIB UCITS fonda: 30096106301

Za razdoblje: 01.01.2015. - 31.12.2015.

Bilješke uz financijske izvještaje (Izvještaj o financijskom položaju, Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izvještaj o novčanom tijeki i Izvještaj u promjenama u neto imovini UCITS fonda 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: 10.02.2016.

Ovlaštena osoba društva za upravljanje:

Igor Pavlović

Silvana Milić

PBZ Invest d.o.o.
ZAGREB, Ilica 5