Obrazac IFP

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv UCITS fonda: PBZ Dollar Bond fond

OIB UCITS fonda: 03318677648

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

Izvještajno razdoblje: 20.06.2016. - 31.12.2016.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1 Novčana sredstva	01	0,00	38.240,15
2 Depoziti kod kreditnih institucija	02	0,00	0,00
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	**0,00**	**39.458.042,61**
5 koji se vrednuju po fer vrijednosti (∑ od AOP6 do AOP9)	05	0,00	39.458.042,61
6 a) kojima se trguje na uređenom tržištu	06	0,00	39.458.042,61
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	0,00	0,00
11 Instrumenti tržišta novca	11	0,00	0,00
12 Udjeli UCITS fondova	12	0,00	1.091.580,86
13 Izvedenice	13	0,00	0,00
14 Ostala financijska imovina	14	0,00	0,00
15 Ostala imovina	15	0,00	0,00
16 Ukupna imovina (∑AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+ AOP15)	16	**0,00**	**40.587.863,62**
17 Izvanbilančna evidencija aktiva	**17**	**0,00**	**0,00**
18 Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	0,00	0,00
19 Ostale financijske obveze	19	0,00	0,00
20 Financijske obveze (AOP18+AOP19)	20	**0,00**	**0,00**
21 Obveze prema društvu za upravljanje	21	0,00	32.532,33
22 Obveze prema depozitaru	22	0,00	3.422,90
23 Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	0,00	8.020,18
24 Obveze prema imateljima udjela	24	0,00	0,00
25 Ostale obveze UCITS fonda	25	0,00	0,00
26 Ostale obveze (Σ od AOP21 do AOP25)	26	**0,00**	**43.975,41**
27 Ukupno obveze UCITS fonda (AOP20+AOP26)	27	**0,00**	**43.975,41**
28 Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP27)	28	**0,00**	**40.543.888,21**
29 Broj izdanih udjela	29	**0,0000**	**55.400,9049**
30 Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29)	30	**0,0000**	**731,8272**
31 Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	0,00	37.012.348,06
32 Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	0,00	3.531.540,15
33 Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	0,00	0,00
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**	**0,00**	**40.543.888,21**
37 Izvanbilančna evidencija pasiva	**37**	**0,00**	**0,00**

Obrazac ISD

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti (UCITS)

Naziv UCITS fonda: PBZ Dollar Bond fond

OIB UCITS fonda: 03318677648

Izvještajno razdoblje: 20.06.2016. - 31.12.2016.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
38 Realizirani dobici od financijskih instrumenata	38	0,00	4.546,00
39 Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	0,00	372,00
40 Neto realizirani dobici (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)	40	**0,00**	**4.174,00**
41 Nerealizirani dobici od financijskih instrumenata	41	0,00	878.785,65
42 Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	0,00	3.259.185,68
43 Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	0,00	1.060.267,17
44 Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	44	0,00	543.318,81
45 Neto nerealizirani dobici (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 41 + AOP 42 – AOP43 – AOP 44)	45	**0,00**	**2.534.385,35**
46 Prihodi od kamata	46	0,00	1.173.454,62
47 Ostale pozitivne tečajne razlike	47	0,00	417.038,64
48 Prihodi od dividendi	48	0,00	0,00
49 Ostali prihodi	49	0,00	0,48
50 Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP46 do AOP49)	50	**0,00**	**1.590.493,74**
51 Rashodi od kamata	51	0,00	0,00
52 Ostale negativne tečajne razlike	52	0,00	363.106,06
53 Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	53	0,00	198.124,20
54 Naknada depozitaru	54	0,00	20.585,51
55 Transakcijski troškovi	55	0,00	0,64
56 Umanjenje imovine	56	0,00	0,00
57 Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	0,00	15.696,53
58 Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP51 do AOP57)	58	**0,00**	**597.512,94**
59 Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58)	59	**0,00**	**3.531.540,15**
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	**0,00**	**3.531.540,15**
64 Reklasifikacijske usklade	64	0,00	0,00

Obrazac INTi

Izvještaj o novčanom tijeku (indirektna metoda) (UCITS)

Naziv UCITS fonda: PBZ Dollar Bond fond

OIB UCITS fonda: 03318677648

Izvještajno razdoblje: 20.06.2016. - 31.12.2016.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
94 Dobit ili gubitak	94	0,00	3.531.540,15
95 Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	95	0,00	-2.715.866,87
96 Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	96	0,00	0,00
97 Prihodi od kamata	97	0,00	-1.173.454,62
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	0,00	-36.160.448,67
102 Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	102	0,00	0,00
103 Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	103	0,00	-1.026.586,77
104 Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	104	0,00	0,00
105 Primici od kamata	105	0,00	526.733,46
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	0,00	0,00
109 Povećanje (smanjenje) ostale imovine	109	0,00	0,00
110 Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	110	0,00	0,00
111 Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	111	0,00	0,00
112 Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	112	0,00	35.955,23
113 Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	113	0,00	8.020,18
114 Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP94 do AOP113)	114	**0,00**	**-36.974.107,91**
115 Primici od izdavanja udjela	115	0,00	37.096.490,05
116 Izdaci od otkupa udjela	116	0,00	-84.141,99
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	**0,00**	**37.012.348,06**
121 Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP114+ AOP120)	121	**0,00**	**38.240,15**
122 Novac na početku razdoblja	122	0,00	0,00
123 Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122)	123	**0,00**	**38.240,15**

Obrazac IPNI

Izvještaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: PBZ Dollar Bond fond

OIB UCITS fonda: 03318677648

Izvještajno razdoblje: 20.06.2016. - 31.12.2016.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
124 Dobit ili gubitak	124	0,00	3.531.540,15
125 Ostala sveobuhvatna dobit	125	0,00	0,00
126 Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124 + AOP125)	126	**0,00**	**3.531.540,15**
127 Primici od izdanih udjela UCITS fonda	127	0,00	37.096.490,05
128 Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	128	0,00	-84.141,99
129 Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127 + AOP128)	129	**0,00**	**37.012.348,06**
130 Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+AOP129)	130	**0,00**	**40.543.888,21**

Obrazac IPPF

Izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: PBZ Dollar Bond fond

OIB UCITS fonda: 03318677648

Izvještajno razdoblje: 20.06.2016. - 31.12.2016.

(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	40.543.888,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Broj udjela UCITS fonda	132	55.400,9049	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Cijena udjela UCITS fonda	133	731,8272	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
		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	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Broj izdanih udjela UCITS fonda	135	55.522,6749	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	136	121,7700	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja	137	55.400,9049	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Pokazatelj ukupnih troškova	138	0,5900%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%
Isplaćena dobit po udjelu	139	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Najniža cijena udjela UCITS fonda	140	658,5051	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Najviša cijena udjela UCITS fonda	141	738,2313	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	142	40.898.679,66	0,00	0,00	0,00	0,00
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	143	36.555.445,81	0,00	0,00	0,00	0,00

Obrazac IVIF

Izvještaj o vrednovanju imovine UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: PBZ Dollar Bond fond

OIB UCITS fonda: 03318677648

Izvještajno razdoblje: 20.06. - 31.12.16.

(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	1. razina (MSFI 13)	članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.;	0,00	0,0000	33.797.149,86	0,8336
			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 2.;članak 8. stavak 1. točka a)	0,00	0,0000	0,00	0,0000
			članak 7. stavak 2.;članak 8. stavak 1. točka b)	0,00	0,0000	0,00	0,0000
			članak 7. stavak 3., 4. i 5.	0,00	0,0000	5.660.892,75	0,1396
		2. razina (MSFI 13)	članak 7. stavak 5.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
			članak 7. stavak 6.	0,00	0,0000	1.091.580,86	0,0269
			članak 9. stavak 2., 3. i 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
		3. razina (MSFI 13)	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	0,00	0,0000
		3. razina	članak 11. i članak 9.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
Amortizirani trošak		Imovina	članak 12. i članak 14.	0,00	0,0000	38.240,15	0,0009
		Obveze	članak 12. i članak 14.	0,00	0,0000	43.975,41	0,0011
Trošak nabave		Imovina	članak 13. stavak 9.	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
Erste banka d.d.	23057039320	HR	22,3100%	0,0000%
Interkapital vrijednosni papiri d.o.o.	68481874507	HR	38,7200%	0,0000%
Raiffeisen Bank International AG		AT	27,3200%	0,0000%

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: PBZ Dollar Bond fond
OIB UCITS fonda: 03318677648
Za razdoblje: 20.06.2016. - 31.12.2016.

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.

U skladu s člankom 93. Zakona o otvorenim investicijskim fondovimas javnom ponudom i člankom 4. Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih i polugodišnjih izvještaja UCITS fonda objavljujemo podatke o klasama udjela PBZ Dollar Bond fonda.

Ovisno o visini iznosa uplate u fond, ulagateljima su se izdavali udjeli različitih klasa, udjeli klase A, udjeli klase B i udjeli klase C.
Klase udjela međusobno se razlikuju u stopi naknade za upravljanje, što utječe na visinu prinosa koju će ostvarivati pojedina klasa udjela.
Naknada za to upravljanje iznosi:

maksimalno do 1,00% godišnje za klasu udjela Investitor A
maksimalno do 1,10% godišnje za klasu udjela Investitor B
maksimalno do 1,20% godišnje za klasu udjela Investitor C

U ostalim pravima klase udjela se međusobno ne razlikuju.

Izvještavanje o klasama udjela:

	Klasa A	Klasa B	Klasa C	Ukupno
Broj udjela				
Stanje 20. lipnja 2016.	-	-	-	-
Izdani udjeli	36.669,2461	16.226,9860	2.626,4428	55.522,6749
Povučeni udjeli	-	(99,0000)	(22,7700)	(121,7700)
Stanje 31. prosinca 2016.	**36.669,2461**	**16.127,9860**	**2.603,6728**	**55.400,9049**
Neto imovina pripisana imateljima udjela				
Stanje 20. lipnja 2016.	-	-	-	-
Izdani udjeli	24.528.147,23	10.816.868,40	1.751.474,42	37.096.490,05
Povučeni udjeli	-	(67.852,22)	(16.289,77)	(84.141,99)
Povećanje neto imovine	2.318.168,70	1.046.356,35	167.015,10	3.531.540,15
Stanje 31. prosinca 2016.	**26.846.315,93**	**11.795.372,53**	**1.902.199,75**	**40.543.888,21**
Cijena udjela				
Stanje 20. lipnja 2016.	668,6297	668,6227	668,6206	
Stanje 31. prosinca 2016.	**732,1207**	**731,3605**	**730,5833**	
Obveze				
Stanje 20. lipnja 2016.	24.652.195,46	10.872.106,90	1.759.802,94	37.284.105,30
Stanje 31. prosinca 2016.	27.419,90	13.987,55	2.567,96	43.975,41
Prihodi i rashodi				
Za razdoblje od 20. lipnja do 31. prosinca 2016.				
Prihodi	3.783.826,63	1.678.306,22	270.878,22	5.733.011,07
Rashodi	(1.465.657,93)	(631.949,87)	(103.863,12)	(2.201.470,92)

Datum izvješća: 23.02.2017.

Ovlaštena osoba Društva:

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