

Naziv društva za upravljanje: **PBZ INVEST d.o.o.**

Obrazac IFP

OIB: **73073960573**

Na datum: **30.06.2018.**

| IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU DRUŠTVA | 31.12.2017. | 30.06.2018. |
|---|----------------------|----------------------|
| IMOVINA | | |
| Novčana sredstva | 21.085.198,22 | 19.531.343,12 |
| Financijska imovina po fer vrijednosti | 0,00 | 0,00 |
| Financijska imovina po amortiziranom trošku | 0,00 | 0,00 |
| Potraživanja s osnove upravljanja fondovima i portfeljima | 4.055.290,54 | 4.228.007,63 |
| Ostala potraživanja | 16.436,56 | 0,00 |
| Nekretnine, postrojenja i oprema | 97.077,31 | 84.125,58 |
| Nematerijalna imovina | 0,00 | 0,00 |
| Odgođena porezna imovina | 0,00 | 0,00 |
| Ostala imovina | 1.115.733,46 | 1.408.873,52 |
| Ukupna imovina (sum od aop2 do aop10) | 26.369.736,09 | 25.252.349,85 |
| Izvanbilančni zapisi | 146.929.337,35 | 187.517.780,00 |
| KAPITAL I OBVEZE | | |
| Kapital i rezerve (sum od aop15 do aop20) | 21.242.356,39 | 19.941.669,73 |
| Temeljni kapital | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 |
| Rezerve kapitala | 0,00 | 0,00 |
| Rezerve fer vrijednosti | 0,00 | 0,00 |
| Ostale revalorizacijske rezerve | 0,00 | 0,00 |
| Zadržana dobit ili preneseni gubitak | 13.540.181,41 | 13.540.181,41 |
| Dobit ili gubitak tekuće godine | 2.702.174,98 | 1.401.488,32 |
| Obveze (sum od aop22 do aop25) | 5.127.379,70 | 5.310.680,12 |
| Obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima | 0,00 | 0,00 |
| Financijske obveze | 0,00 | 0,00 |
| Ostale obveze | 5.127.379,70 | 5.310.680,12 |
| Odgođene porezne obveze | 0,00 | 0,00 |
| Ukupno kapital i obveze (aop14+aop21) | 26.369.736,09 | 25.252.349,85 |
| Izvanbilančni zapisi | 146.929.337,35 | 187.517.780,00 |

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

Obrazac ISD

OIB: 73073960573

Za razdoblje: 01.01.2018. - 30.06.2018.

| IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI | 30.06.2017. | 30.06.2018. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Prihodi od upravljanja fondovima (aop29+aop32+aop35+aop38) | 22.139.856,96 | 20.352.858,91 |
| Naknada za upravljanje (aop30+aop31) | 21.784.958,08 | 20.130.439,32 |
| UCITS fondom | 21.784.958,08 | 20.130.439,32 |
| Alternativnim investicijskim fondom | 0,00 | 0,00 |
| Prihod od ulaznih naknada (aop33+aop34) | 0,00 | 0,00 |
| UCITS fonda | 0,00 | 0,00 |
| Alternativnog investicijskog fonda | 0,00 | 0,00 |
| Prihod od izlaznih naknada (aop36+aop37) | 354.898,88 | 222.419,59 |
| UCITS fonda | 354.898,88 | 222.419,59 |
| Alternativnog investicijskog fonda | 0,00 | 0,00 |
| Ostali prihodi | 0,00 | 0,00 |
| Rashodi od upravljanja fondovima (aop40+aop41) | -14.696.657,92 | -13.571.374,20 |
| Troškovi za posredovanje u prodaji udjela | -14.690.518,35 | -13.564.466,47 |
| Ostali rashodi | -6.139,57 | -6.907,73 |
| Neto rezultat od upravljanja fondovima (aop28+aop39) | 7.443.199,04 | 6.781.484,71 |
| Neto prihod od upravljanja portfeljem | 440.100,07 | 267.688,36 |
| Prihod od investicijskog savjetovanja | 32.515,00 | 6.666,29 |
| Opći i administrativni troškovi poslovanja | -5.010.748,45 | -5.459.458,52 |
| Neto financijski rezultat (sum od aop47 do aop50) | 35.659,38 | 642,04 |
| Neto prihod od kamata | 35.659,38 | 642,04 |
| Neto tečajne razlike | 0,00 | 0,00 |
| Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke | 0,00 | 0,00 |
| Ostali prihodi i rashodi od financijskih instrumenata | 0,00 | 0,00 |
| Ostali prihodi i rashodi | 44.687,47 | 112.109,22 |
| Ukupni prihodi | 22.692.818,88 | 20.739.964,82 |
| Ukupni rashodi | -19.707.406,37 | -19.030.832,72 |
| Dobit ili gubitak prije oporezivanja (aop42+aop43+aop44+aop45+aop46+aop51) | 2.985.412,51 | 1.709.132,10 |
| Porez na dobit | 537.374,25 | 307.643,78 |
| Dobit ili gubitak (aop54-aop55) | 2.448.038,26 | 1.401.488,32 |
| Ostala sveobuhvatna dobit (aop58+aop63) | 0,00 | 0,00 |
| Stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka (sum od aop59 do aop62) | 0,00 | 0,00 |
| Promjena revalorizacijskih rezervi: nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina | 0,00 | 0,00 |
| Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata | 0,00 | 0,00 |
| Promjene na ostalim stavkama koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka | 0,00 | 0,00 |
| Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane | 0,00 | 0,00 |
| Stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (aop64+aop67+aop70) | 0,00 | 0,00 |
| Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (aop65+aop66) | 0,00 | 0,00 |
| Nerealizirani dobici/gubici | 0,00 | 0,00 |
| Preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade) | 0,00 | 0,00 |
| Promjene na ostalim stavkama koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (aop68+aop69) | 0,00 | 0,00 |
| Dobici/gubici | 0,00 | 0,00 |
| Preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade) | 0,00 | 0,00 |
| Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka | 0,00 | 0,00 |
| Ukupna sveobuhvatna dobit (aop56+aop57) | 2.448.038,26 | 1.401.488,32 |

| IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU 30.06.2018. | 30.06.2017. | 30.06.2018. |
|--|----------------------|----------------------|
| Indirektna metoda | | |
| Neto novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od aop109 do aop123) | 2.881.328,97 | 1.157.961,87 |
| Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja | 2.985.412,51 | 1.709.132,10 |
| Amortizacija nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine | 24.926,10 | 23.235,73 |
| Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi | 0,00 | 0,00 |
| Rezerviranja | 0,00 | 0,00 |
| Prihodi od kamata | -35.659,38 | -642,01 |
| Rashodi od kamata | 0,00 | 0,00 |
| Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente | 0,00 | 0,00 |
| Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje/smanjenje potraživanja s osnove upravljanja fondovima i porfeljima | 667.893,80 | 172.717,09 |
| Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci od kamata | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje/smanjenje ostalih stavki imovine | -312,68 | 0,00 |
| Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja fondovima i porfeljima | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje/smanjenje ostalih obveza | 552.670,35 | 433.688,69 |
| Plaćen porez na dobit | -1.313.601,73 | -1.180.169,73 |
| Neto novčani tokovi od investicijskih aktivnosti (sum od aop 125 do aop134) | 11.712.162,24 | -9.641,99 |
| Primici od prodaje financijskih instrumenata | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci za kupnju financijskih instrumenata | 0,00 | 0,00 |
| Primici od kamata | 35.659,38 | 642,01 |
| Primici od dividendi | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci po plasmanima u dane kredite i ostale financijske instrumente | 0,00 | 0,00 |
| Primici od naplata danih kredita i ostalih financijskih instrumenata | 11.758.176,40 | 0,00 |
| Izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine | -81.673,54 | -10.284,00 |
| Primici od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine | 0,00 | 0,00 |
| Ostali primici iz investicijskih aktivnosti | 0,00 | 0,00 |
| Ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti | 0,00 | 0,00 |
| Neto novčani tokovi od financijskih aktivnosti (sum od aop136 do aop144) | 0,00 | -2.702.174,98 |
| Uplate vlasnika društva za upravljanje | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela | 0,00 | 0,00 |
| Isplata dividende ili udjela u dobiti | 0,00 | -2.702.174,98 |
| Primici od kredita | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci za otplatu primljenih kredita | 0,00 | 0,00 |
| Primici po izdanim financijskim instrumentima | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci po izdanim financijskim instrumentima | 0,00 | 0,00 |
| Ostali primici iz financijskih aktivnosti | 0,00 | 0,00 |
| Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti | 0,00 | 0,00 |
| Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava (aop108+aop124+aop135) | 14.593.491,21 | -1.553.855,10 |
| Novac na početku razdoblja | 6.683.672,70 | 21.085.198,22 |
| Novac na kraju razdoblja (aop145+aop146) | 21.277.163,91 | 19.531.343,12 |

| | Raspodjeljivo vlasnicima matice | | | | | | | Raspodjeljivo vlasnicima nekontrolirajućih interesa | Ukupno kapital i rezerve |
|--|---------------------------------|------------------|-------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---|-------------|---|--------------------------|
| | Temeljni kapital | Rezerve kapitala | Rezerve fer vrijednosti | Ostale revalorizacijske rezerve | Zadržana dobit ili preneseni gubitak | Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja) | | | |
| 30.06.2018. | | | | | | | | | |
| Stanje na dan početka prethodne poslovne godine | 5.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.951.165,76 | 7.589.015,65 | 0,00 | 18.540.181,41 | |
| Promjene računovodstvenih politika | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ispravak pogreški prethodnih razdoblja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (ispravljeno) | 5.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.951.165,76 | 7.589.015,65 | 0,00 | 18.540.181,41 | |
| Dobit ili gubitak razdoblja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.702.174,98 | 0,00 | 2.702.174,98 | |
| Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ostali dobiti i gubici od ulaganja u financijske instrumente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ostale nevlasničke promjene kapitala | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Porez na stavke izravno priznate ili prenesene iz kapitala i rezervi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.702.174,98 | 0,00 | 2.702.174,98 | |
| Povećanje/smanjenje temeljnog kapitala | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ostale uplate vlasnika | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Isplata udjela u dobiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ostale raspodjele vlasnicima | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.589.015,65 | -7.589.015,65 | 0,00 | 0,00 | |
| Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine | 5.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.540.181,41 | 2.702.174,98 | 0,00 | 21.242.356,39 | |
| Stanje na dan početka tekuće poslovne godine | 5.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.540.181,41 | 2.702.174,98 | 0,00 | 21.242.356,39 | |
| Promjene računovodstvenih politika | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ispravak pogreški prethodnih razdoblja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) | 5.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.540.181,41 | 2.702.174,98 | 0,00 | 21.242.356,39 | |
| Dobit ili gubitak razdoblja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.401.488,32 | 0,00 | 1.401.488,32 | |
| Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ostali dobiti i gubici od ulaganja u financijske instrumente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ostale nevlasničke promjene kapitala | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Porez na stavke izravno priznate ili prenesene iz kapitala i rezervi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi tekuće godine (tekućeg razdoblja) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.401.488,32 | 0,00 | 1.401.488,32 | |
| Povećanje/smanjenje upisanog kapitala | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ostale uplate vlasnika | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Isplata udjela u dobiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ostale raspodjele vlasnicima | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.540.181,41 | -13.540.181,41 | 0,00 | -2.702.174,98 | |
| Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine | 5.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.540.181,41 | 1.401.488,32 | 0,00 | 19.941.669,73 | |

Obrazac IB

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Naziv društva za upravljanje: PBZ INVEST D.O.O.

OIB: 73073960573

Za razdoblje: 01.01. – 30.06.2018.

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 kapitala,
- c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjeni kapitala, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

Datum izvještaja:

30.srpanj 2018. god.



Marin Hrešić

Predsjednik Uprave



Ivan Radić

Član Uprave

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