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: 01.01.2018. 30.06.2018.

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	Imovina fonda			
10	Novčana sredstva	1	2.454.201,06	4.872.521,23
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	0,00
55+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0,00	0,00
	Prenosivi vrijednosni papiri: (aop5+aop10)	4	**32.155.757,77**	**31.457.001,26**
30+40+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (sum od aop6 do aop9)	5	32.155.757,77	31.457.001,26
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	32.155.757,77	31.457.001,26
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0,00	0,00
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0,00	0,00
	d) neuvršteni	9	0,00	0,00
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	0,00	0,00
35+51	Instrumenti tržišta novca	11	0,00	0,00
36	Udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom	12	1.344.167,43	0,00
34	Izvedenice	13	0,00	0,00
39+55	Ostala financijska imovina	14	0,00	0,00
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	3.070.518,29	4.838.724,32
	Ukupna imovina (aop1+aop2+aop3+aop4+aop11+aop12+aop13+aop14+aop15)	16	**39.024.644,55**	**41.168.246,81**
990-994	**Izvanbilančna evidencija aktiva**	17	0,00	0,00
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	2.451.806,96	4.872.521,13
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	19	0,00	0,00
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	20	0,00	0,00
23	Obveze prema društvu za upravljanju	21	29.185,16	29.082,98
24	Obveze prema depozitaru	22	3.102,58	2.976,61
26	Obveze prema imateljima udjala	23	0,00	0,00
25+27+28*	Ostale obveze UCITS fonda	24	29.182,75	1.012,08
	Ukupno obveze (sum od aop18 do aop24)	25	**2.513.277,45**	**4.905.592,80**
	Neto imovina fonda** (aop16-aop25)	26	**36.511.367,10**	**36.262.654,01**
	Broj izdanih udjela **	27	**54.840,9216**	**54.241,492**
	Neto imovina po udjelu ** (aop26/aop27)	28	**665,7687**	**668,5409**
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	36.621.586,03	36.232.854,99
94	Dobit /gubitak tekuće poslovne godine	30	-3.641.759,08	140.017,95
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	3.531.540,15	-110.218,93
96	Rezerve fer vrijednosti (aop33+aop34)	32	0,00	0,00
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	0,00	0,00
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0,00	0,00
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (sum od aop29 do aop32)	35	**36.511.367,10**	**36.262.654,01**
995-999	**Izvanbilančna evidencija pasiva**	36	0,00	0,00

Obrazac ISD

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVATNOJ DOBITI

Naziv UCITS fonda: PBZ Dollar Bond fond
OIB UCITS fonda: 03318677648
Izvještajno razdoblje: 01.01.2018. 30.06.2018.

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	Neto realizirani dobici (gubici) financijskih instrumenata (aop38-aop39)	37	**-334.222,89**	**-41.794,63**
73	Realizirani dobici od financijskih instrumenata	38	155,86	923,20
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	334.378,75	42.717,83
	Neto nerealizirani dobici (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (aop41+aop42)	40	**-2.980.637,65**	**-704.477,35**
72-62	Neto nerealizirani dobici (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	349.530,26	-1.007.880,24
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-3.330.167,91	303.402,89
	Ostali prihodi (sum od aop44 do aop47)	43	**1.489.906,04**	**2.419.656,00**
70	Prihodi od kamata	44	1.063.646,42	905.362,64
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	416.552,26	1.494.856,79
74+75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	9.707,36	19.436,57
76	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0,00	0,00
	Ostali financijski rashodi (sum od aop49 do aop52)	48	**699.404,75**	**1.339.145,58**
67	Rashodi od kamata	49	0,00	0,00
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	50	699.404,75	1.339.145,58
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	51	0,00	0,00
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	52	0,00	0,00
	Ostali rashodi (sum od aop54 do aop58)	53	**216.023,01**	**194.220,49**
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	185.147,81	170.706,15
65	Naknada depozitaru	55	19.625,55	17.561,38
66	Transakcijski troškovi	56	0,00	0,00
64y	Umanjenje ostale imovine	57	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	11.249,65	5.952,96
	Dobit ili gubitak (aop37+aop40+aop43-aop48-aop53)	59	**-2.740.382,26**	**140.017,95**
	Ostala sveobuhvatna dobit (aop61+aop62+aop65)	60	**0,00**	**0,00**
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	61	0,00	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (aop63+aop64)	62	0,00	0,00
	- nerealizirani dobici/gubici	63	0,00	0,00
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	64	0,00	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi:računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (aop66+aop67)	65	0,00	0,00
	- dobici/gubici	66	0,00	0,00
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	67	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (aop59+aop60)	68	**-2.740.382,26**	**140.017,95**

Obrazac INTd

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (indirektna metoda)

Naziv UCITS fonda: PBZ Dollar Bond fond
OIB UCITS fonda: 03318677648
Izvještajno razdoblje: 01.01.2018. 30.06.2018.

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od aop99 do aop118)	98	**4.851.234,94**	**2.807.051,21**
Dobit ili gubitak	99	-2.740.382,26	140.017,95
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	100	3.330.167,91	746.271,98
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	101	0,00	0,00
Prihodi od kamata	102	-1.063.646,42	-905.362,64
Rashodi od kamata	103	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	104	0,00	0,00
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0,00	0,00
106. povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	106	4.570.511,15	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	108	-423.459,11	1.302.372,80
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	0,00	0,00
Primici od kamata	110	1.179.498,44	1.528.809,51
Izdaci od kamata	111	0,00	0,00
Primici od dividendi	112	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	-4.687.553,19	-2.397.373,74
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	115	4.691.685,06	2.420.714,17
Povećanje (smanjenja) financijskih obveza	116	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	117	-3.688,43	-228,15
Povećanje (smanjenja) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-1.898,21	-28.170,67
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (aop120 do aop124)	119	**-194.147,26**	**-388.731,04**
Primici od izdavanja udjela	120	0,00	0,00
Izdaci od otkupa udjela	121	-194.147,26	-388.731,04
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0,00	0,00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	123	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	124	0,00	0,00
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (aop98+aop119)	125	**4.657.087,68**	**2.418.320,17**
Novac na početku razdoblja	126	38.240,15	2.454.201,06
Novac na kraju razdoblja (aop125+aop126)	127	4.695.327,83	4.872.521,23

Obrazac IPNI

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI UCITS FONDA

Naziv UCITS fonda: PBZ Dollar Bond fond
OIB UCITS fonda: 03318677648
Izvještajno razdoblje: 01.01.2018. 30.06.2018.

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	128	-2.740.382,26	140.017,95
Ostala sveobuhvatna dobit	129	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (aop128+aop129)	130	**-2.740.382,26**	**140.017,95**
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	0,00	0,00
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	-194.147,26	-388.731,04
Ukupno povećanje (smanjenje) od transakcija s udjelima UCITS fonda (aop131+aop132)	133	**-194.147,26**	**-388.731,04**
Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine UCITS fonda (aop130+aop133)	134	**-2.934.529,52**	**-248.713,09**

Obrazac IPPF1

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA UCITS FONDA*

Naziv UCITS fonda: PBZ Dollar Bond fond
OIB UCITS fonda: 03318677648
Izvještajno razdoblje: 01.01.2018. 30.06.2018.

(u kunama)

Pozicija	Tekuće razdoblje	Zadnji dan prethodne (n) poslovne godine	Zadnji dan prethodne (n-1) poslovne godine	Zadnji dan prethodne (n-2) poslovne godine	Zadnji dan prethodne (n-3) poslovne godine
Neto imovina UCITS fonda	36.262.654,01	36.511.367,10	40.543.888,21	0,00	0,00
Broj udjela UCITS fonda	54.241,4920	54.840,9216	55.400,9049	0,00	0,00
Cijena udjela UCITS fonda	668,5409	665,7687	731,8272	0,00	0,00

Pozicija	Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Prinos UCITS fonda	0,64%	4,02%	2,09%	0,00%	0,00%
Pokazatelj ukupnih troškova	0,5500%	1,1500%	0,5900%	0,00	0,00
Isplaćena dobit po udjelu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obrazac IPPF3

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA UCITS FONDA*

Naziv UCITS fonda: PBZ Dollar Bond fond
OIB UCITS fonda: 03318677648
Izvještajno razdoblje: 01.01.2018. 30.06.2018.

(u kunama)

Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je UCITS fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja		
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima	**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**

Obrazac IVIF

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZE UCITS FONDA

Naziv UCITS fonda: PBZ Dollar Bond fond
OIB UCITS fonda: 03318677648
Izvještajno razdoblje: 01.01.2018. 30.06.2018.

(u kunama)

Metoda vrednovanja	Pozicije	Zadnji dan prethodne poslovne godine	% NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	33.499.925,20	91,75%	31.457.001,26	86,75%
	...od toga tehnikama procjene	0,00	0,00%	31.455.975,23	86,74%
	Financijske obveze	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	...od toga tehnikama procjene	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	5.524.719,35	15,13%	9.711.245,55	26,78%
	Financijske obveze	2.513.277,45	6,88%	4.905.592,80	13,53%
Ostale metode	Ostala imovina	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Ostale obveze	0,00	0,00%	0,00	0,00%

Obrazac IB
Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: PBZ Dollar Bond fond
OIB UCITS fonda: 03318677648
Za razdoblje: 01.01.2018. - 30.06.2018.

Bilješke uz financijske izvještaje (Izvještaj o financijskom položaju, Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izvještaj o novčanom tijeku 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 104. Zakona o otvorenim investicijskim fondovima i člankom 5. 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.

	Klasa A	Klasa B	Klasa C	Ukupno
Broj udjela				
Stanje 31. prosinca 2017.	***36.357,75***	***15.920,09***	***2.563,08***	***54.840,92***
Izdani udjeli	-	-	-	-
Povučeni udjeli	-541,76	-50,49	-7,17	-599,42
Stanje 30. lipnja 2018.	***35.815,99***	***15.869,60***	***2.555,91***	***54.241,50***
Neto imovina pripisana imateljima udjela u tisućama kuna				
Stanje 31. prosinca 2017.	***24.232***	***10.579***	***1.701***	***36.512***
Izdani udjeli	-	-	-	-
Povučeni udjeli	-258	-113	-18	-389
Povećanje neto imovine	92	41	7	140
Stanje 30. lipnja 2018.	***24.066***	***10.507***	***1.690***	***36.263***
Neto imovina vlasnika udjela po izdanom udjelu u kunama				
Stanje *31. prosinca 2017.*	666,52	664,55	662,57	
Stanje *30. lipnja 2018.*	669,54	666,92	664,27	
Obveze u tisućama kuna				
Stanje *31. prosinca 2017.*	1.668	728	117	2.513
Stanje *30. lipnja 2018.*	3.244	1.432	229	4.905
Prihodi i rashodi u tisućama kuna				
Za razdoblje od 1. siječnja 2018. do 30. lipnja 2018.				
Prihodi	2.919	1.288	207	4.414
Rashodi	-2.827	-1.247	-200	-4.274

Datum izvješća: 27.08.2018.

Marin Hrešić
Predsjednik Uprave

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

Ivan Radić
Član Uprave

Odjeljak A – Informacije koje se dostavljaju u polugodišnjim i godišnjim izvješćima UCITS-a i godišnjem izvješću AIF-a

Opći podaci:				
Iznos pozajmljenih vrijednosnih papira i robe izražen kao udio u ukupnoj pozajmljivoj imovini definiran tako da isključuje gotovinu i njezine ekvivalente,	% ukupne imovine koja se može pozajmiti (dati u kolateral, založiti) isključujući novac i novčane ekvivalente 0,00%			
Iznos imovine upotrijebljene u svakoj vrsti transakcije financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa izražen kao apsolutni iznos (u valuti subjekta za zajednička ulaganja) i kao udio u imovini subjekta za zajednička ulaganja pod upravljanjem.	Iznos imovine		% ukupne imovine investicijskog fonda	
(a) repo transakcija	0,00		0,00%	
(b) pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe drugoj ugovornoj strani i pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe od druge ugovorne strane	0,00		0,00%	
(c) transakcija kupnje i ponovne prodaje ili transakcija prodaje i ponovne kupnje	0,00		0,00%	
(d) maržni kredit	0,00		0,00%	
(e) ugovor o razmjeni ukupnog prinosa	0,00		0,00%	
Podaci o koncentraciji:				
Deset najvećih izdavatelja kolaterala za sve vrste transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa				
Naziv izdavatelja vrijednosnog papira koji je primljen kao kolateral	LEI izdavatelja	Vrsta primljenog kolaterala	ISIN	Količina
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Deset najvažnijih drugih ugovornih strana zasebno za svaku vrstu transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovorâ o razmjeni ukupnog prinosa				
Naziv druge ugovorne strane	Opis transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa		Nominalna vrijednost ugovora	
N/A	N/A		N/A	

Zbirni podatci o transakcijama:						
Vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala						
Opis vrste i kvalitete kolaterala N/A N/A						
Dospijeće kolaterala						
manje od jednog dana	od jednog dana do jednog tjedna	od jednog tjedna do jednog mjeseca	od jednog do tri mjeseca	od tri mjeseca do jedne godine	više od jedne godine	bez datuma dospijeća
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Valuta kolaterala						
Valuta kolaterala N/A						
d) dospijeće transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa						
manje od jednog dana	od jednog dana do jednog tjedna	od jednog tjedna do jednog mjeseca	od jednog do tri mjeseca	od tri mjeseca do jedne godine	više od jedne godine	bez datuma dospijeća ili otvorene transakcije
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
e) država druge ugovorne strane						
država druge ugovorne strane N/A						
f) namira i poravnanje						
Namira i poravnanje (npr. trostrano, središnja druga ugovorna strana, dvostrano) N/A						
Podaci o ponovnoj uporabi kolaterala:						
Udio primljenog kolaterala koji se ponovno upotrebljava u usporedbi s maksimalnim iznosom	N/A					

navedenim u prospektu ili informacijama objavljenima ulagateljima		
Prihodi fonda ostvareni ponovnim ulaganjem gotovinskog kolaterala	N/A	
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja primio:		
Broj skrbnika	Naziv skrbnika	Iznos (fer vrijednost) imovine koju kao kolateral svaki od skrbnika pohranjuje
N/A	N/A	N/A
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja dao:		
udio kolaterala koji se drže na odvojenim ili zbirnim računima ili na bilo kojim drugim računima (u odnosu na ukupni iznos danih kolaterala)	N/A	
Podatci o prihodima i troškovima:		
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Iznos prihoda	Prihodi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih prihoda ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa
N/A	N/A	N/A
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Iznos troškova	Troškovi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih troškova ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa
a) repo transakcija	0,00	N/A

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