

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

Obrazac IFP

OIB: **73073960573**

Na datum: **30.06.2021.**

| <b>IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU DRUŠTVA</b>          | <b>31.12.2020.</b>   | <b>30.06.2021.</b>   |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>IMOVINA</b>  |                      |                      |
| Novčana sredstva  | 21.835.504,05        | 20.533.547,89        |
| Financijska imovina po fer vrijednosti                    | 931.725,76           | 1.700.131,37         |
| Financijska imovina po amortiziranom trošku               | 0,00                 | 0,00                 |
| Potraživanja s osnove upravljanja fondovima i portfeljima | 4.584.595,54         | 4.973.893,52         |
| Ostala potraživanja                                       | 27.318,08            | 27.318,08            |
| Nekretnine, postrojenja i oprema                          | 999.130,68           | 827.745,64           |
| Nematerijalna imovina                                     | 342.452,34           | 288.131,28           |
| Odgođena porezna imovina                                  | 441,51               | 441,51               |
| Ostala imovina  | 522.396,98           | 497.653,91           |
| <b>Ukupna imovina (sum od aop2 do aop10)</b>              | <b>29.243.564,94</b> | <b>28.848.863,20</b> |
| Izvanbilančni zapisi                                      | 241.121.961,39       | 253.964.299,31       |
| <b>KAPITAL I OBVEZE</b>                                   |                      |                      |
| Kapital i rezerve (sum od aop15 do aop20)                 | 19.754.509,14        | 19.521.319,04        |
| 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                           | 1.214.327,73         | 981.137,63           |
| <b>Obveze (sum od aop22 do aop25)</b>                     | <b>9.489.055,80</b>  | <b>9.327.544,16</b>  |
| Obveze s osnove upravljanja fondovima i portfeljima       | 0,00                 | 0,00                 |
| Financijske obveze  | 813.315,49           | 665.292,38           |
| Ostale obveze   | 8.675.740,31         | 8.662.251,78         |
| Odgođene porezne obveze                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Ukupno kapital i obveze (aop14+aop21)</b>              | <b>29.243.564,94</b> | <b>28.848.863,20</b> |
| Izvanbilančni zapisi                                      | 241.121.961,39       | 253.964.299,31       |

OIB: 73073960573

Za razdoblje: 01.01.2021. - 30.06.2021.

| <b>IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI</b>   | <b>30.06.2020.</b>    | <b>30.06.2021.</b>    |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>Prihodi od upravljanja fondovima (aop29+aop32+aop35+aop38)</b>                                  | <b>21.792.971,96</b>  | <b>22.527.099,99</b>  |
| Naknada za upravljanje (aop30+aop31)   | 21.026.610,50         | 22.413.836,01         |
| UCITS fondom   | 21.026.610,50         | 22.413.836,01         |
| 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)   | 766.361,46            | 113.263,98            |
| UCITS fonda  | 766.361,46            | 113.263,98            |
| Alternativnog investicijskog fonda   | 0,00                  | 0,00                  |
| Ostali prihodi   | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Rashodi od upravljanja fondovima (aop40+aop41)</b>  | <b>-14.488.076,27</b> | <b>-15.456.666,29</b> |
| Troškovi za posredovanje u prodaji udjela  | -14.466.545,66        | -15.432.020,84        |
| Ostali rashodi   | -21.530,61            | -24.645,45            |
| <b>Neto rezultat od upravljanja fondovima (aop28+aop39)</b>  | <b>7.304.895,69</b>   | <b>7.070.433,70</b>   |
| <b>Neto prihod od upravljanja portfeljem</b>   | <b>330.281,29</b>     | <b>308.343,93</b>     |
| Prihod od investicijskog savjetovanja  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Opći i administrativni troškovi poslovanja</b>  | <b>-5.432.966,30</b>  | <b>-6.396.116,84</b>  |
| <b>Neto finansijski rezultat (sum od aop47 do aop50)</b>   | <b>-55.218,56</b>     | <b>20.162,37</b>      |
| Neto prihod od kamata  | -16.294,51            | -12.331,88            |
| Neto tečajne razlike   | -36.152,46            | -1.642,85             |
| Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke                               | -6.280,05             | 6.261,11              |
| Ostali prihodi i rashodi od finansijskih instrumenata  | 3.508,46              | 27.875,99             |
| <b>Ostali prihodi i rashodi</b>  | <b>100.728,01</b>     | <b>193.686,15</b>     |
| <b>Ukupni prihodi</b>  | <b>22.207.686,75</b>  | <b>23.049.292,44</b>  |
| <b>Ukupni rashodi</b>  | <b>-19.921.042,57</b> | <b>-21.852.783,13</b> |
| <b>Dobit ili gubitak prije oporezivanja (aop42+aop43+aop44+aop45+aop46+aop51)</b>                  | <b>2.247.720,13</b>   | <b>1.196.509,31</b>   |
| Porez na dobit   | 404.589,62            | 215.371,68            |
| <b>Dobit ili gubitak ( aop54-aop55)</b>  | <b>1.843.130,51</b>   | <b>981.137,63</b>     |
| <b>Ostala sveobuhvatna dobit (aop58+aop63)</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>Stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka (sum od aop59 do aop62)</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>Stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (aop64+aop67+aop70)</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (aop65+aop66)                      | 0,00                  | 0,00                  |
| Nerealizirani dobici/gubici  | 0,00                  | 0,00                  |
| Prenešeno 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                  |
| Prenešeno 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                  |
| <b>Ukupna sveobuhvatna dobit (aop56+aop57)</b>   | <b>1.843.130,51</b>   | <b>981.137,63</b>     |

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

Obrazac INTI

OIB: **73073960573**Za razdoblje: **01.01.2021. - 30.06.2021.**

| <b>IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU 30.06.2020.</b>                                       | <b>30.06.2020.</b>   | <b>30.06.2021.</b>   |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>Indirektna metoda</b>   |                      |                      |
| <b>Neto novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od aop109 do aop123)</b>       | <b>904.174,97</b>    | <b>671.340,43</b>    |
| Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja               | 2.247.720,13         | 1.196.509,31         |
| Amortizacija nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine               | 186.080,59           | 233.201,10           |
| Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| Rezerviranja   | 0,00                 | 0,00                 |
| Prihodi od kamata  | -120,56              | -109,83              |
| Rashodi od kamata  | 16.415,07            | 12.441,71            |
| Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente                                | 0,00                 | 0,00                 |
| Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke               | -6.280,05            | 6.261,11             |
| Povećanje/smanjenje potraživanja s osnove upravljanja fondovima i porfeljima       | 1.646.172,17         | -389.297,98          |
| Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja   | -1.935,00            | 0,00                 |
| Izdaci od kamata   | -16.415,07           | -12.441,71           |
| Povećanje/smanjenje ostalih stavki imovine   | 0,00                 | 0,00                 |
| Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja fondovima i porfeljima             | 0,00                 | 0,00                 |
| Povećanje/smanjenje ostalih obveza   | -3.167.462,31        | -375.223,28          |
| Plaćen porez na dobit  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Neto novčani tokovi od investicijskih aktivnosti (sum od aop 125 do aop134)</b> | <b>-791.455,02</b>   | <b>-758.968,86</b>   |
| Primici od prodaje financijskih instrumenata                                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Izdaci za kupnju financijskih instrumenata   | -658.500,03          | -751.583,69          |
| Primici od kamata  | 120,56               | 109,83               |
| 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               | 0,00                 | 0,00                 |
| Izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine           | -133.075,55          | -7.495,00            |
| 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                 |
| <b>Neto novčani tokovi od financijskih aktivnosti (sum od aop136 do aop144)</b>    | <b>-2.731.228,29</b> | <b>-1.214.327,73</b> |
| 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  | -2.596.986,35        | -1.214.327,73        |
| 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   | -134.241,94          | 0,00                 |
| Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava (aop108+aop124+aop135)                 | -2.618.508,34        | -1.301.956,16        |
| Novac na početku razdoblja   | 23.761.331,52        | 21.835.504,05        |
| <b>Novac na kraju razdoblja (aop145+aop146)</b>                                    | <b>21.142.823,18</b> | <b>20.533.547,89</b> |

| IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU   | 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) |   |                          |
| <b>30.06.2020.</b>   |                                 |                  |                         |                                 |                                      |   |   |                          |
| Stanje na dan početka prethodne poslovne godine  | 5.000.000,00                    | 0,00             | 0,00                    | 0,00                            | 13.540.181,41                        | 2.596.986,35                                | 0,00  | 21.137.167,76            |
| 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                     |
| <b>Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)</b>                                | <b>5.000.000,00</b>             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                     | <b>13.540.181,41</b>                 | <b>2.596.986,35</b>                         | <b>0,00</b>   | <b>21.137.167,76</b>     |
| Dobit ili gubitak razdoblja  | 0,00                            | 0,00             | 0,00                    | 0,00                            | 0,00                                 | 1.214.327,73                                | 0,00  | 1.214.327,73             |
| 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                     |
| <b>Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)</b>    | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                          | <b>1.214.327,73</b>                         | <b>0,00</b>   | <b>1.214.327,73</b>      |
| 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                            | 0,00                                 | -2.596.986,35                               | 0,00  | -2.596.986,35            |
| Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine                                | 5.000.000,00                    | 0,00             | 0,00                    | 0,00                            | 13.540.181,41                        | 1.214.327,73                                | 0,00  | 19.754.509,14            |
| <b>Stanje na dan početka tekuće poslovne godine</b>  | <b>5.000.000,00</b>             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                     | <b>13.540.181,41</b>                 | <b>1.214.327,73</b>                         | <b>0,00</b>   | <b>19.754.509,14</b>     |
| 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                        | 1.214.327,73                                | 0,00  | 19.754.509,14            |
| Dobit ili gubitak razdoblja  | 0,00                            | 0,00             | 0,00                    | 0,00                            | 0,00                                 | 981.137,63                                  | 0,00  | 981.137,63               |
| 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                     |
| <b>Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi tekuće godine (tekućeg razdoblja)</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                          | <b>981.137,63</b>                           | <b>0,00</b>   | <b>981.137,63</b>        |
| 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                            | 0,00                                 | -1.214.327,73                               | 0,00  | -1.214.327,73            |
| <b>Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine</b>                            | <b>5.000.000,00</b>             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                     | <b>13.540.181,41</b>                 | <b>981.137,63</b>                           | <b>0,00</b>   | <b>19.521.319,04</b>     |

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**

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

**OIB: 73073960573**

**Za razdoblje: 01.01.2021. – 30.06.2021.**

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: 25.08.2021.



Marin Hrešić  
predsjednik Uprave



Ivan Radić  
član Uprave