

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

II

ID FONDA

3

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2011.

OIB FONDA

IZVJEŠTAJI

- 01. Izveštaj o financijskom položaju
- 02. Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti
- 03. Izveštaj o novčanim tokovima-direktna metoda
- 04. Izveštaj o novčanim tokovima-indirektna metoda
- 05. Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda
- 06. Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda
- 07. Bilješke uz financijske izvještaje

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

PBZ Euro novčani fond

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: **PBZ Euro Novčani fond**

OIB fonda: 28173216249

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: **PBZ Invest d.o.o.**

Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2011.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	537.733.620	410.310.321
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	332.821.080	134.922.420
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+ AOP6+ AOP7)	3	204.912.540	275.382.901
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	0	0
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	175.615.005	167.222.231
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	0	75.148.910
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	29.297.535	33.011.760
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	0	28.676
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	0	0
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0	0
15	Potraživanja od društva za upravljanje	12	0	0
16	Potraživanja od depozitne banke	13	0	0
17	Ostala potraživanja fonda	14	0	0
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	0	28.676
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	537.733.620	410.338.997
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0	0
	FINANCIJSKE OBEZE (AOP19+ AOP20)	18	0	3.863.128
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0	3.863.128
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	1.165.793	1.201.806
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	442.167	346.330
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	66.325	51.949
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	33.072	67.517
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	624.229	735.125
27	Ostale obveze	26	0	885
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+ AOP21)	28	1.165.793	5.064.934
C	Neto imovina fonda (AOP16- AOP28)	29	536.567.827	405.274.063
D	Broj izdanih udjela	30	576.930	431.463
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/ AOP30)	31	930.0397	939.3020
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	508.177.355	370.796.358
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	15.335.463	4.364.193
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	10.716.789	26.052.252
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	2.338.219	4.061.260
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	536.567.826	405.274.063
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0	0

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ Euro

Novčani fond

OIB fonda: 28173216249

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2011.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	1.254.410	1.873.689
70	Prihodi od kamata	41	2.046.611	4.759.118
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	2.259.933	4.427.798
74	Prihodi od dividendi	43	0	0
75	Ostali prihodi	44	5.738	41.826
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	5.566.692	11.102.431
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	204.510	39.372
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	3.781.367	3.465.378
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	1.063.523	2.422.006
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	159.529	363.301
66	Transakcijski troškovi	52	0	0
64	Umanjenje imovine	53	44.381	915
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	54.331	68.763
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	5.307.641	6.359.735
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	259.051	4.742.696
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57		
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u financijske instrumente	58	0	0
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-1.488.048	-378.503
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-1.488.048	-378.503
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	-1.228.997	4.364.193
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	2.421.138	1.723.041
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	2.421.138	1.723.041
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	1.192.141	6.087.234
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izvrštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Euro Novčani fond

OIB fonda: 28173216249

Izvrštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2011.

(u HRK)

pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	-24.733.591	-60.512.663
Dobit ili gubitak	99	-1.228.997	4.364.193
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	1.488.048	378.503
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-2.317.566	-5.100.791
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	0	0
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	-3.807.218	9.779.503
Primici od kamata	108	2.317.566	5.100.791
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-21.188.713	-78.905.326
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	856.440	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	0	-28.676
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	0	3.863.128
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	-854.825	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	22.971	-110.213
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-21.297	146.226
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	50.059.461	-137.380.997
Primici od izdavanja udjela	120	189.694.474	267.831.496
Izdaci od povlačenja udjela	121	-139.635.013	-405.212.493
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP98+ AOP119)	124	25.325.870	-197.893.660
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	98.975.682	332.821.080
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	124.301.552	134.927.420

Izvrještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Euro Novčani fond

OIB fonda: 28173216249

Izvrještajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2011.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije			31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
I	2			3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	127A	127B	0	4.742.696	0	4.742.696	4.742.696
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	0	0	-378.503	-378.503	-378.503
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	2.338.219	3.596.730	-1.873.689	1.723.041	4.061.260
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	130a	130b	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda <i>(Σ od AOP127 do AOP130)</i>	131			2.338.219	8.339.426	-2.252.192	6.087.234	8.425.453
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	932.792.567	267.831.496	0	267.831.496	1.200.624.063
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-424.615.212	0	-405.212.493	-405.212.493	-829.827.705
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda <i>(AOP132+ AOP133)</i>	134			508.177.355	267.831.496	-405.212.493	-137.380.997	370.796.358
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine <i>(AOP131+ AOP134)</i>	135			510.515.574	276.170.922	-407.464.685	-131.293.763	379.221.811
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	26.052.252	0	0	0	26.052.252
Promjena računovodstvenih politika	137	137a	137b	0	0	0	0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	138	138a	138b	0	0	0	0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti <i>(Σ od AOP136 do AOP138)</i>	139			26.052.252	0	0	0	26.052.252
Ukupno obveze prema izvorima imovine <i>(AOP135+ AOP139)</i>	140			536.567.826	276.170.922	-407.464.685	-131.293.763	405.274.063

Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: PBZ Euro Novčani fond

OIB fonda: 28173216249

Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2011.

Pozicija	AOP	Tekuće razdoblje	31.12.gggg. (n)	31.12.gggg. (n-1)	31.12.gggg. (n-2)	31.12.gggg. (n-3)
		1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	141	405.274.062,93	536.567.826,02	193.740.471,30	101.336.188,61	153.522.545,17
Broj udjela fonda	142	431.462,9443	576.929,5334	218.563,8388	119.744,2709	191.402,1881
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	939,30	930,04	886,43	846,27	802,09
		Tekuće razdoblje	gggg. (n)	gggg. (n-1)	gggg. (n-2)	gggg. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	576.929,5334	218.563,8388	119.744,2709	191.402,1881	222.995,8053
Broj izdanih udjela fonda	145	286.167,6065	212.610,5909	70.671,3731	26.902,0575	16.473,1056
Broj povučenih udjela fonda	146	-431.634,1956	-156.507,0437	-61.641,0491	-66.168,5739	-55.475,2691
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	431.462,9443	274.667,3860	128.774,5949	152.135,6717	183.993,6418
Pokazatelj ukupnih troškova	148	0,58	0,55	0,58	0,67	0,67
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	0,59	0,86	1,20	1,33	0,89
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	125,94	121,34	115,55	109,49	105,65
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	127,32	124,00	118,27	112,33	107,26

Najviša vrijednost neto imovine	153	565.937.037,43	254.888.577,54	115.699.523,82	154.638.264,78	173.530.273,75
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	404.186.010,42	162.087.053,58	101.019.868,66	121.064.812,16	144.129.229,20
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 vrijednosnim papirima	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			

*isplaćena dobit po udjelu odnosi se na fondove posebne namjene (npr. Umirovljenički fond, Fond branitelja)

**neto imovina po udjelu na zadnji dan izvještajnog razdoblja - neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

x100

neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: PBZ Euro Novčani fond

OIB: 28173216249

Za razdoblje: 01.01. - 30.06.2011.

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 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: 15.07.2011.

Sastavio: Jasna Mamić

Telefon: 63 63 677

Ovlaštena osoba društva:
PBZ Invest d.o.o.
 za upravljanje investicijskim fondovima
 ZAGREB, Ilica 5