

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

I

ID FONDA

3

DATUM IZVJEŠTAJA

31.03.2011.

OIB FONDA

IZVJEŠTAJI

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

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

PBZ Euro Novčani fond

Izveštaj o finansijskom položaju

Naziv fonda: PBZ Euro Novčani fond

OIB fonda: 28173216249

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

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2011.

(u HRK)				
Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	537.733.620	480.912.353
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	212.553.372	169.197.003
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+AOP5+AOP6+AOP7)	3	325.180.248	311.715.350
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	187.984.888
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	120.267.708	94.760.132
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospelja	7	29.297.535	28.970.330
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	0	591.169
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	590.800
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	369
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	0	0
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	16	537.733.620	481.503.522
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0	0
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	0	590.625
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0	0
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	590.625
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	1.165.793	1.762.500
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	442.167	414.017
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	66.323	62.063
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	33.072	49.198
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	624.229	1.237.222
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	1.165.793	2.353.125
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	536.567.827	479.150.397
D	Broj izdanih udjela	30	576.930	512.506
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	930.0397	934.9167
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	508.177.355	447.961.124
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	15.335.463	1.558.257
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	3.578.763
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	536.567.826	479.150.396
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. - 31.03.2011.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	529.678	452.277
70	Prihodi od kamata	41	897.791	2.526.328
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	267.515	1.593.893
74	Prihodi od dividendi	43	0	0
75	Ostali prihodi	44	2	19.046
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	1.694.986	4.591.544
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	13.236	850
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	845.032	1.399.825
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	466.221	1.257.138
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	69.933	188.571
66	Transakcijski troškovi	52	0	0
64	Umanjenje imovine	53	56	99
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	25.204	35.997
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	1.419.682	2.882.480
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	275.304	1.709.064
	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	-25.096	0
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-577.480	-150.805
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-602.576	-150.805
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	-327.272	1.558.259
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	1.561.909	1.240.545
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	1.561.909	1.240.545
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	1.234.637	2.798.804
	Reklasifikacijske usklade	67	0	452.277

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Euro Novčani fond

OIB fonda: 28173216249

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2011.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	-8.225.821	16.859.863
Dobit ili gubitak	99	-327.272	1.558.259
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	577.480	150.805
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-897.791	-2.701.322
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	-11.460.764	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	-88.125	-11.280.143
Primici od kamata	108	897.791	2.701.322
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-9.321.013	25.834.781
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-125.010	-590.800
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	-417.743	-369
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	11.901.102	0
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	125.185	590.625
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-7.850	-32.412
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	918.189	629.118
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	56.311.596	-60.216.231
Primici od izdavanja udjela	120	141.506.630	70.673.491
Izdaci od povlačenja udjela	121	-85.195.035	-130.889.722
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	48.085.774	-43.356.368
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	98.975.682	212.553.372
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+ AOP125)	126	147.061.457	169.197.004

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Euro Novčani fond

OIB fonda: 28173216249

Izvještajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2011.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije			31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2			3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	127A	127B	0	1.709.063	0	1.709.063	1.709.063
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	0	0	-150.805	-150.805	-150.805
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	2.338.219	1.692.821	-452.277	1.240.544	3.578.763
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	3.401.884	-603.082	2.798.802	5.137.021
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	932.792.567	70.673.491	0	70.673.491	1.003.466.058
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-424.615.212	0	-130.889.722	-130.889.722	-555.504.934
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda <i>(AOP132+ AOP133)</i>	134			508.177.355	70.673.491	-130.889.722	-60.216.231	447.961.124
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine <i>(AOP131+ AOP134)</i>	135			510.515.574	74.075.375	-131.492.804	-57.417.429	453.098.145
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	74.075.375	-131.492.804	-57.417.429	479.150.397

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: PBZ Euro Novčani fond

OIB fonda: 28173216249

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2011.

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	479.150.396,76	536.567.826,02	193.740.471,30	101.336.188,61	153.522.545,17
Broj udjela fonda	142	512.505,5750	576.929,5334	218.563,8388	119.744,2709	191.402,1881
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	934,92	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	75.681,2485	158.736,8985	46.583,2234	12.966,7234	11.117,3459
Broj povučениh udjela fonda	146	-140.105,2069	-95.725,7237	-35.164,8623	-17.708,9199	-42.001,1985
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	512.505,5750	281.575,0136	131.162,6320	186.659,9916	192.111,9527
Pokazatelj ukupnih troškova	148	0,28	0,27	0,28	0,31	0,32
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	0,55	1,33	1,15	1,24	0,64
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	125,94	121,34	115,55	109,50	105,65
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	126,63	122,94	116,87	110,86	106,32

Najviša vrijednost neto imovine	153	537.315.889,55	254.888.577,54	115.505.540,08	154.638.264,78	173.530.273,75
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	479.150.396,76	162.087.053,58	101.019.868,66	144.292.602,12	150.650.439,72

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. - 31.03.2011.

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: 27.04.2011.

Sastavio: Jasna Mamić

Telefon: 63 63 677

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