

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

IV

ID FONDA

3

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2011.

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 financijskom 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. - 31.12.2011.**

(u HRK)				
Konta skupine	pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	537.733.620	301.253.447
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	212.553.372	154.115.766
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	325.180.248	147.137.681
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	101.146.295
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	120.267.708	0
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	29.297.535	45.991.386
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	0	4.200.000
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	4.200.000
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	0
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	537.733.620	305.453.447
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0	0
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	0	4.200.234
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	4.200.234
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	1.165.794	4.959.285
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	442.167	283.001
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	66.325	42.444
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	33.072	80.344
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	624.230	4.553.496
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	1.165.794	9.159.519
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	536.567.826	296.293.928
D	Broj izdanih udjela	30	576.930	304.805
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	930.0397	972.0770
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	508.177.355	248.491.550
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	15.335.463	20.336.516
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	1.413.609
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	536.567.826	296.293.927
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. - 31.12.2011.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	5.437.551	8.190.043
70	Prihodi od kamata	41	6.302.290	10.178.846
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	8.380.180	10.338.266
74	Prihodi od dividendi	43	0	0
75	Ostali prihodi	44	82.875	88.726
	Ukupno prihodi od ulaganja <i>(Σ od AOP40 do AOP44)</i>	45	20.202.896	28.795.881
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	382.261	39.372
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	3.425.084	4.724.847
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	3.199.556	4.442.474
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	479.933	666.371
66	Transakcijski troškovi	52	545	0
64	Umanjenje imovine	53	497	1.694
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	129.067	185.692
	Ukupno rashodi <i>(Σ od AOP47 do AOP54)</i>	55	7.616.943	10.060.450
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire <i>(AOP45-AOP55)</i>	56	12.585.953	18.735.431
	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	2.749.511	1.601.086
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice <i>(Σ od AOP58 do AOP60)</i>	61	2.749.511	1.601.086
	Dobit ili gubitak <i>(AOP56+AOP61)</i>	62	15.335.464	20.336.517
	Ostala sveobuhvatna dobit <i>(AOP64+AOP65)</i>	63	2.338.219	-924.609
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	2.338.219	-924.609
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit <i>(AOP62+AOP63)</i>	66	17.673.683	19.411.908
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Euro Novčani fond

OIB fonda: 28173216249

Izvršajno razdoblje: 01.01. - 31.12.2011.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(Σ od AOP99 do AOP118)</i>	98	-211.575.985	201.248.200
Dobit ili gubitak	99	17.673.682	19.411.908
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	-2.749.511	-1.601.086
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-6.302.290	-10.930.464
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	-77.958.092	75.304.452
Primici od kamata	108	6.302.290	10.930.464
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-149.188.585	104.339.201
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	856.440	-4.200.000
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	0	0
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	-854.825	4.200.234
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	317.197	-183.048
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	327.710	3.976.539
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	325.153.673	-259.685.806
Primici od izdavanja udjela	120	749.768.885	487.125.891
Izdaci od povlačenja udjela	121	-424.615.212	-746.811.696
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata <i>(AOP98+ AOP119)</i>	124	113.577.688	-58.437.605
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	98.975.682	212.553.372
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja <i>(AOP124+ AOP125)</i>	126	212.553.371	154.115.767

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: **PBZ Euro Novčani fond**

OIB fonda: 28173216249

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.12.2011.

(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	12.585.953	18.735.431	-12.585.953	6.149.478	18.735.431
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	2.749.511	1.601.086	-2.749.511	-1.148.425	1.601.086
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	2.338.219	-924.609	0	-924.609	1.413.609
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	130a	130b	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Σ od AOP127 do AOP130)	131			17.673.683	19.411.908	-15.335.464	4.076.444	21.750.126
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	932.792.567	487.125.891	0	487.125.891	1.419.918.458
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-424.615.212	0	-746.811.696	-746.811.696	-1.171.426.908
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			508.177.355	487.125.891	-746.811.696	-259.685.806	248.491.550
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			525.851.038	506.537.798	-762.147.160	-255.609.362	270.241.676
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	10.716.788	15.335.464	0	15.335.464	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 (Σ od AOP136 do AOP138)	139			10.716.788	15.335.464	0	15.335.464	26.052.252
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140			536.567.826	521.873.262	-762.147.160	-240.273.898	296.293.928

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: PBZ Euro Novčani fond

OIB fonda: 28173216249

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.12.2011.

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	296.293.927,15	536.567.826,02	193.740.471,30	101.336.188,61	153.522.545,17
Broj udjela fonda	142	304.804,7408	576.929,5334	218.563,8388	119.744,2709	191.402,1881
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	972,08	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	515.493,4826	824.492,0449	272.245,4580	95.779,4986	54.773,0195
Broj povučenih udjela fonda	146	-787.618,2752	-466.126,3503	-173.425,8901	-167.437,4158	-86.366,6367
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	304.804,7408	576.929,5334	218.563,8388	119.744,2709	191.402,1881
Pokazatelj ukupnih troškova	148	1,03	1,20	1,26	1,46	1,68
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	2,50	0,55	1,27	1,46	0,96
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	129,08	125,93	121,33	115,54	109,49

Najviša vrijednost neto imovine	153	565.937.037,43	536.567.826,02	206.504.491,73	154.638.264,78	173.530.273,53
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	295.765.368,19	162.087.053,58	101.019.868,66	82.322.040,21	129.932.281,86
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

neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

x100

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: PBZ Euro Novčani fond

OIB: 28173216249

Za razdoblje: 01.01. - 31.12.2011.

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: 23.01.2012.

Sastavio: Goranka Delač

Telefon: 6363 672

Ovlaštena osoba društva:

Marko Orešković

predsjednik Uprave