

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

III

ID FONDA

1

DATUM IZVJEŠTAJA

30.09.2011.

OIB FONDA

IZVJEŠTAJI

- [01. Izvještaj o financijskom 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 financijske izvještaje](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

PBZ Novčani fond

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

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

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2011.

(u HRK)				
Konta skupine	Polozija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	960.812.729	1.253.716.829
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	606.670.903	415.449.171
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+AOP5+AOP6+AOP7)	3	354.141.826	838.267.658
raz 3	Financijska imovina po fir vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	19.015.891	19.385.125
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	212.817.354	359.112.968
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	122.308.581	459.769.565
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	0	0
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 damih prodajmova	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	960.812.729	1.253.716.829
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	123.130.526	66.136.302
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	0	0
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	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	4.021.534	22.519.426
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	753.876	970.472
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	125.646	161.745
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	40.331	133.624
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	3.101.681	21.253.365
27	Ostale obveze	26	0	220
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	4.021.534	22.519.426
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	956.791.195	1.231.197.403
D	Broj izdanih udjela	30	7.218.506	9.152.270
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	132.5470	134.5237
90	Izdani/Povačeni udjeli investicijskog fonda	32	875.493.071	1.132.044.916
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	25.862.899	12.536.216
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	51.781.910	77.644.810
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	3.653.314	8.971.460
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	956.791.194	1.231.197.402
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	123.130.526	66.136.302

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ
 Novčani fond
 OIB fonda: 66324185184

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2011.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	4.279.171	4.433.223
70	Prihodi od kamata	41	19.235.040	17.596.152
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	0	0
74	Prihodi od dividendi	43	0	0
75	Ostali prihodi	44	659	24
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	23.514.870	22.029.399
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	0	0
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	0	0
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	7.381.208	8.262.879
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	1.230.201	1.377.147
66	Transakcijski troškovi	52	0	0
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	302.224	222.390
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	8.913.633	9.862.416
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	14.601.237	12.166.983
	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	371.506	369.234
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	0	0
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	371.506	369.234
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	14.972.743	12.536.217
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	9.003.069	5.318.146
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	9.003.069	5.318.146
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	23.975.812	17.854.363
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2011.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(E od AOP99 do AOP118)</i>	98	41.299.708	-447.773.577
Dobit ili gubitak	99	14.972.743	12.536.216
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-19.235.040	-17.596.152
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	-9.371.506	-369.234
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	77.911.978	-140.977.468
Primici od kamata	108	19.235.040	17.596.152
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-45.170.180	-337.460.984
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	0	0
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	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	248.161	252.695
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	2.708.511	18.245.197
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(E od AOP120 do AOP123)</i>	119	166.706.350	256.551.845
Primici od izdavanja udjela	120	3.179.335.999	2.704.846.661
Izdaci od povlačenja udjela	121	-3.012.629.648	-2.448.294.816
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	208.006.058	-191.221.732
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	396.478.537	606.670.903
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja <i>(AOP124+AOP125)</i>	126	604.484.596	415.449.171

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2011.

(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	22.029.399	-9.862.416	12.166.982	12.166.982
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	0	369.234	0	369.234	369.234
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	3.653.314	5.318.146	0	5.318.146	8.971.460
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			3.653.314	27.716.778	-9.862.416	17.854.362	21.507.676
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	6.680.612.184	2.704.846.661	0	2.704.846.661	9.385.458.845
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-5.805.119.114	0	-2.448.294.816	-2.448.294.816	-8.253.413.930
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			875.493.070	2.704.846.661	-2.448.294.816	256.551.845	1.132.044.915
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			879.146.384	2.732.563.440	-2.458.157.232	274.406.207	1.153.552.592
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	77.644.810	0	0	0	77.644.810
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			77.644.810	0	0	0	77.644.810
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140			956.791.194	2.732.563.440	-2.458.157.232	274.406.207	1.231.197.402

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2011.

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	1.231.197.402,16	956.791.194,74	789.174.247,21	431.703.998,41	716.699.358,31
Broj udjela fonda	142	9.152.269,8973	7.218.506,3109	6.124.885,5294	3.638.600,4496	6.362.889,3881
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	134,52	132,55	128,85	118,65	112,64
		Tekuće razdoblje	gggg- (n)	gggg- (n-1)	gggg- (n-2)	gggg- (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	7.218.506,3109	6.124.885,5294	3.638.600,4496	6.362.889,3881	3.148.735,5082
Broj izdanih udjela fonda	145	20.252.699,0446	24.368.754,7417	8.429.437,1289	12.927.414,3600	11.694.770,2268
Broj povučenih udjela fonda	146	-18.318.935,4582	-23.060.340,3168	-8.188.559,3038	-14.173.594,4362	-10.799.458,1228
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	9.152.269,8973	7.433.299,9543	3.879.478,2747	5.116.709,3119	4.044.047,6122
Pokazatelj ukupnih troškova	148	0,80	0,69	0,70	0,87	0,96
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	0,46	0,61	2,10	1,17	0,92
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	132,55	128,86	118,67	112,65	108,75
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	134,52	131,82	126,74	116,38	111,44

Najviša vrijednost neto imovine	153	1.497.113.801,94	1.567.429.318,48	542.989.404,25	775.812.810,72	527.480.587,70
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	947.439.289,11	789.281.943,76	388.565.458,41	466.956.400,69	154.644.651,77
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 Novčani fond

OIB: 66324185184

Za razdoblje: 01.01. - 30.09.2011.

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: 10.10.2011.

Sastavio: Jasna Mamić

Telefon: 63 63 677

Ovlaštena osoba društva:

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