

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

IV

ID FONDA

1

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 Novčani fond

Izveštaj o finansijskom položaju

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

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	960.812.729	954.311.042
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	606.670.903	635.505.209
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	354.141.826	318.805.833
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	19.015.891	19.525.972
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	212.817.354	222.674.342
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	122.308.581	76.605.519
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 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	960.812.729	954.311.042
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	123.130.526	79.593.959
	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	2.984.255
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	753.876	702.755
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	125.646	117.126
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	40.331	94.256
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	3.101.681	2.069.898
27	Ostale obveze	26	0	220
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	4.021.534	2.984.255
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	956.791.195	951.326.787
D	Broj izdanih udjela	30	7.218.506	7.027.996
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	132.5470	135.3625
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	875.493.071	846.027.454
94	Dobit/gubitak tekuće finansijske godine	33	25.862.899	20.920.096
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	51.781.910	77.644.810
96	Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	35	3.653.315	6.734.427
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	956.791.195	951.326.787
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	123.130.526	79.593.959

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ
 Novčani fond
 OIB fonda: 66324185184

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	13.314.570	9.231.630
70	Prihodi od kamata	41	24.218.066	23.795.083
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	19.828
	Ukupno prihodi od ulaganja <i>(Σ od AOP40 do AOP44)</i>	45	37.533.295	33.046.541
	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	9.717.768	10.548.530
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	1.619.628	1.758.088
66	Transakcijski troškovi	52	0	0
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	348.891	329.907
	Ukupno rashodi <i>(Σ od AOP47 do AOP54)</i>	55	11.686.287	12.636.525
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire <i>(AOP45-AOP55)</i>	56	25.847.008	20.410.016
	NEREALIZIRANI DOBITI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57		
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u financijske instrumente	58	15.891	510.081
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 <i>(Σ od AOP58 do AOP60)</i>	61	15.891	510.081
	Dobit ili gubitak <i>(AOP56+AOP61)</i>	62	25.862.899	20.920.097
	Ostala sveobuhvatna dobit <i>(AOP64+AOP65)</i>	63	3.653.315	3.081.113
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	3.653.315	3.081.113
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit <i>(AOP62+AOP63)</i>	66	29.516.214	24.001.210
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda:66324185184

Izveštajno 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	72.091.632	58.299.922
Dobit ili gubitak	99	29.516.214	20.920.096
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-24.218.066	-23.795.083
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	-13.773.400	-510.081
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	95.921.708	-6.775.875
Primici od kamata	108	24.218.066	23.795.083
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-42.838.505	45.703.062
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	229.745	-59.642
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	3.035.870	-977.638
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	138.100.734	-29.465.616
Primici od izdavanja udjela	120	4.437.165.213	3.291.034.526
Izdaci od povlačenja udjela	121	-4.299.064.479	-3.320.500.142
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	210.192.366	28.834.306
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	606.670.903	635.505.209

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

Izvještajno 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	25.847.009	20.410.015	-25.847.009	-5.436.994	20.410.015
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	15.891	510.081	-15.891	494.190	510.081
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	3.653.315	3.081.112		3.081.112	6.734.427
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			29.516.215	24.001.208	-25.862.900	-1.861.692	27.654.523
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	6.680.612.184	3.291.034.526	0	3.291.034.526	9.971.646.710
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-5.805.119.114	0	-3.320.500.142	-3.320.500.142	-9.125.619.256
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			875.493.070	3.291.034.526	-3.320.500.142	-29.465.616	846.027.454
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			905.009.285	3.315.035.734	-3.346.363.042	-31.327.308	873.681.977
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	51.781.910	25.862.899	0	25.862.899	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			51.781.910	25.862.899	0	25.862.899	77.644.810
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140			956.791.195	3.340.898.633	-3.346.363.042	-5.464.409	951.326.787

Izvrštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

Izvrštajno 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	951.326.788,16	956.791.194,74	789.174.247,21	431.703.998,41	716.699.358,31
Broj udjela fonda	142	7.027.996,4990	7.218.506,3109	6.124.885,5294	3.638.600,4496	6.362.889,3881
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	135,36	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	24.594.729,3458	33.879.738,5286	14.561.213,6403	16.614.444,9751	18.137.196,3074
Broj povučenih udjela fonda	146	-24.785.239,1577	-32.786.117,7471	-12.074.928,5605	-19.338.733,9136	-14.923.042,4275
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	7.027.996,4990	7.218.506,3109	6.124.885,5294	3.638.600,4496	6.362.889,3881
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	128,83	118,67	112,65	108,75
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	135,36	132,55	128,85	118,65	112,64

Najviša vrijednost neto imovine	153	1.497.113.801,94	1.567.429.318,48	845.927.626,00	775.812.810,72	716.699.358,00
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	855.736.634,66	789.281.943,76	388.565.458,41	422.189.431,00	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:

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: 23.01.2011.

Sastavio: Goranka Delač

Telefon: 6363672

Ovlaštena osoba društva:

Marko Orešković

predsjednik Uprave