

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

II

ID FONDA

1

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2012.

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 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. - 30.06.2012.

(u HRK)				
Konta skupine	Polozija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	954.311.042	1.246.556.442
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	635.505.209	957.489.509
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+AOP5+AOP6+AOP7)	3	318.805.833	289.066.933
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	19.525.972	28.403.324
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	222.674.342	257.638.759
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	76.605.519	3.024.850
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 otpлата obveznica	10	0	0
14	Potraživanja s osnove danih predajmova	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+AOP9)	16	954.311.042	1.246.556.442
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	79.593.959	3.966.107
	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	2.984.255	9.932.964
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	702.755	878.663
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	117.126	146.444
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	94.256	90.637
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	2.069.898	8.817.000
27	Ostale obveze	26	220	220
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	2.984.255	9.932.964
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	951.326.787	1.236.623.478
D	Broj izdanih udjela	30	7.027.996	8.987.766
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	135.3625	137.5896
90	Izdani/Povačeni udjeli investicijskog fonda	32	846.027.454	1.114.435.162
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	20.920.096	19.768.501
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	77.644.810	98.564.906
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	6.734.427	3.854.909
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	951.326.787	1.236.623.478
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	79.593.959	3.966.107

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ
 Novčani fond
 OIB fonda: 66324185184

Izvjestajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2012.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	2.787.410	8.553.035
70	Prihodi od kamata	41	11.477.499	16.467.326
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	24	70.831
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	14.264.933	25.091.192
	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	5.263.735	4.692.156
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	877.289	782.026
66	Transakcijski troškovi	52	0	0
64	Umanjenje imovine	53	0	7.484
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	91.688	218.376
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	6.232.712	5.700.042
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	8.032.221	19.391.150
	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	238.775	377.352
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	238.775	377.352
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	8.270.996	19.768.502
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	3.603.750	-2.879.518
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	3.603.750	-2.879.518
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	11.874.746	16.888.984

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2012.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(Σ od AOP99 do AOP118)</i>	98	-592.880.468	53.576.593
Dobit ili gubitak	99	11.874.746	16.888.983
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-11.477.499	-16.467.326
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	-238.775	-8.877.352
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	-205.416.355	-34.964.417
Primici od kamata	108	11.477.499	16.467.326
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-436.045.294	73.580.669
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	271.321	205.226
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	36.673.889	6.743.483
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	386.416.416	268.407.707
Primici od izdavanja udjela	120	1.733.428.419	1.327.175.590
Izdaci od povlačenja udjela	121	-1.347.012.003	-1.058.767.883
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	-206.464.052	321.984.300
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	606.670.903	635.505.209

Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	400.206.850	957.489.509
---	-----	-------------	-------------

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2012.

(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	20.410.015	19.391.150	-20.410.015	-1.018.865	19.391.150
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	510.081	377.352	-510.081	-132.729	377.352
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	6.734.427	-2.879.518	0	-2.879.518	3.854.909
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			27.654.524	16.888.984	-20.920.096	-4.031.112	23.623.412
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	4.166.527.596	1.327.175.590	0	1.327.175.590	5.493.703.186
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-3.320.500.142	0	-1.058.767.883	-1.058.767.883	-4.379.268.024
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			846.027.454	1.327.175.590	-1.058.767.883	268.407.707	1.114.435.162
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			873.681.978	1.344.064.574	-1.079.687.979	264.376.595	1.138.058.573
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	77.644.810	20.920.096	0	20.920.096	98.564.906
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	20.920.096	0	20.920.096	98.564.906

Ukupno oduzeće prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140			951.326.788	1.364.984.670	-1.079.687.979	285.296.691	1.236.623.479
---	-----	--	--	-------------	---------------	----------------	-------------	---------------

Izvjestaj o posebnim pokazateljima fonda (Glavak 175. ZIF)

Naziv fonda: FBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

Izvjestajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2012.

Pozicija	AOP	Tekuće razdoblje					31.12.-gggg- (n-3)
		1	2	3	4	5	
Neto imovina fonda	141	1.236.623,478,06	951.326.788,16	956.791.194,74	789.174.247,21	431.703.998,41	
Broj udjela fonda	142	8.987.765,7735	7.027.996,4990	7.218.506,3109	6.124.885,5294	3.638.600,4496	
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	137,59	135,36	132,55	128,85	118,65	
Tekuće razdoblje			gggg- (n)	gggg- (n-1)	gggg- (n-2)	gggg- (n-3)	
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	7.027.996,4990	7.218.506,3109	6.124.885,5294	3.638.600,4496	6.362.889,3881	
Broj izdanih udjela fonda	145	9.720,911,5199	13.011.795,3752	17.850.028,7601	5.198.389,5744	8.833.320,8264	
Broj povučenih udjela fonda	146	-7.761.142,2454	-10.110.610,2738	-12.622.339,4569	-4.445.778,7963	-8.963.355,9112	
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	8.987.765,7735	10.119.691,4123	11.352.574,8326	4.391.211,2277	6.232.854,3033	
Pokazatelj ukupnih troškova	148	0,46	0,53	0,50	0,51	0,66	
Isplačena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ukupan prinos**	150	0,83	0,53	0,71	2,17	1,01	
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	135,37	132,55	128,86	118,67	112,65	
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	137,59	133,91	131,02	124,13	115,03	

Najviša vrijednost neto imovine	153	1.236.623.478,06	1.361.281.209,33	1.567.476.617,41	545.084.820,71	722.653.751,17
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	852.571.712,67	947.439.289,11	789.281.943,76	388.565.458,41	432.994.973,35
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 obavijenih 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 obavijenih 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. - 30.06.2012.

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: 13.07.2012.

Sastavio: Jasna Mamić

Telefon: 6363 677

Ovlaštena osoba društva:

Marko Orešković

predsjednik Uprave

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