

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

III

ID FONDA

1

DATUM IZVJEŠTAJA

30.09.2012.

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. - 30.09.2012.

		(u HRK)		
Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	954.311.042	1.319.781.031
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	635.505.209	1.092.077.227
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+AOP5+AOP6+AOP7)	3	318.805.833	227.703.804
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	19.525.972	28.635.950
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	222.674.342	196.045.354
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	76.605.519	3.022.500
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP13)	8	0	0
11 + 12	Potraživanja s osnovne prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	0
13	Potraživanja s osnovne dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	0	0
14	Potraživanja s osnovne 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 ostale imovina	15	0	0
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	16	954.311.042	1.319.781.031
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	79.593.959	3.724.873
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	0	0
20 + 21	Obveze s osnovne ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0	0
22	Obveze s osnovne ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	2.984.255	7.761.303
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	702.755	879.947
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	117.126	146.658
25	Obveze s osnovne dozvoljenih troškova fonda	24	94.256	123.682
26	Obveze s osnovne isplate imateljima udjela	25	2.069.898	6.610.796
27	Ostale obveze	26	220	220
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	2.984.255	7.761.303
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	951.326.787	1.312.019.728
D	Broj izdanih udjela	30	7.027.996	9.462.194
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	135.3625	138.6591
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	846.027.454	1.181.038.228
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	20.920.096	28.783.890
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	3.632.704
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
F	Ukupno obveze prema tvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	951.326.787	1.312.019.728
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	79.593.959	3.724.873

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ
 Novčani fond
 OIB fonda: 66324185184

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2012.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	4.433.223	10.848.635
70	Prihodi od kamata	41	17.596.152	26.153.916
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	22.029.399	37.073.382
	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	8.262.879	7.313.104
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	1.377.147	1.218.851
66	Transakcijski troškovi	52	0	0
64	Umanjenje imovine	53	0	28.772
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	222.390	338.743
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	9.862.416	8.899.470
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	12.166.983	28.173.912
	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	369.234	609.977
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	369.234	609.977
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	12.536.217	28.783.889
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	5.318.146	-3.101.724
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	5.318.146	-3.101.724
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	17.854.363	25.682.165

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2012.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(Σ od AOP99 do AOP118)</i>	98	-447.773.577	121.561.245
Dobit ili gubitak	99	17.854.362	25.682.167
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-17.596.152	-26.153.916
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	-369.234	-9.109.977
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	-146.295.613	26.628.989
Primici od kamata	108	17.596.152	26.153.916
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-337.460.984	73.583.019
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	252.695	206.724
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	18.245.197	4.570.323
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	256.551.845	335.010.773
Primici od izdavanja udjela	120	2.704.846.661	2.318.344.156
Izdaci od povlačenja udjela	121	-2.448.294.816	-1.983.333.382
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	-191.221.732	456.572.018
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	606.670.903	635.505.209

1 092 077 227

415.449.171

126

NOVACI I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA
(AOP124+AOP125)

Izvršaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

Izvršajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2012.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije			31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	Na izvvršajni 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	28.173.913	-20.410.015	7.763.898	28.173.913
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	510.081	609.977	-510.081	99.896	609.977
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	6.734.427	-3.101.724	0	-3.101.724	3.632.704
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			27.654.523	25.682.167	-20.920.096	4.762.071	32.416.594
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	4.166.527.596	2.318.344.156	0	2.318.344.156	6.484.871.752
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-3.320.500.142	0	-1.983.333.382	-1.983.333.382	-5.303.833.524
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			846.027.454	2.318.344.156	-1.983.333.382	335.010.773	1.181.038.228
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			873.681.978	2.344.026.322	-2.004.253.478	339.772.844	1.213.454.822
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 obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140			951.326.788	2.364.946.418	-2.004.253.478	360.692.940	1.312.019.728
--	-----	--	--	-------------	---------------	----------------	-------------	---------------

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2012.

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	1.312.019.728,22	951.326.788,16	956.791.194,74	789.174.247,21	431.703.998,41
Broj udjela fonda	142	9.462.194,1700	7.027.996,4990	7.218.506,3109	6.124.885,5294	3.638.600,4496
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	138,66	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	16.895.347,4950	20.252.699,0446	24.368.754,7417	8.429.437,1289	12.927.414,3600
Broj povučenih udjela fonda	146	-14.461.149,8240	-18.318.935,4582	-23.060.340,3168	-8.188.559,3038	-14.173.594,4362
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	9.462.194,1700	9.152.269,8973	7.433.299,9543	3.879.478,2747	5.116.709,3119
Pokazatelj ukupnih troškova	148	0,69	0,69	0,69	0,70	0,87
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	0,78	0,46	0,61	2,10	1,17
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	138,66	134,52	131,82	126,74	116,38

Najviša vrijednost neto imovine	153	1.338.049.437,40	1.497.113.801,94	1.567.429.318,48	542.989.404,25	775.812.810,72
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	852.571.713,00	947.439.289,11	789.281.943,76	388.565.458,41	466.956.400,69
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. - 30.09.2012.

<p>Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:</p>
<p>a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1)</p>
<p>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</p>
<p>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.</p>

Datum izvješća: 15.10.2012.

Sastavio: Jasna Mamić

Telefon: 6363 677

Ovlaštena osoba društva:
 Marko Orešković
 predsjednik Uprave
 za upravljanje financijskim fondovima
 ZAGREB, Ilica 52