

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

IV

ID FONDA

1

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2012

OIB FONDA

66324185184

Refresh data

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](#)
- [08. Izvještaj o realiziranim dobitima \(gubicima\) fonda](#)
- [09. Izvještaj o nerealiziranim dobitima\(gubicima\) fonda](#)
- [10. Ukupno realizirani dobiti\(gubici\) fonda](#)
- [11. Ukupno nerealizirani dobiti \(gubici\) fonda](#)

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. - 31.12.2012.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2 + AOP3)	1	954311042,00	1333238767,00
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	635505209,00	1077509001,00
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4 + AOP5 + AOP6 + AOP7)	3	318805833,00	255729766,00
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	19525972,00	29852970,00
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	222674342,00	222874796,00
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	76605519,00	3002000,00
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospelja	7	0,00	0,00
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	0,00	0,00
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0,00	0,00
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	0,00	0,00
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0,00	0,00
15	Potraživanja od društva za upravljanje	12	0,00	0,00
16	Potraživanja od depozitne banke	13	0,00	0,00
17	Ostala potraživanja fonda	14	0,00	0,00
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	0,00	0,00
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1 + AOP8)	16	954311042,00	1333238767,00
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	79593959,00	3772812,00
	FINANCIJSKE OBEVEZE (AOP19 + AOP20)	18	0,00	0,00
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0,00	0,00
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0,00	0,00
	OSTALE OBEVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	2984255,00	4064234,00
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	702755,00	1018098,00
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	117126,00	169683,00
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	94256,00	137507,00
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	2069898,00	2738726,00
27	Ostale obveze	26	220,00	220,00
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0,00	0,00
B	Ukupno obveze (AOP18 + AOP21)	28	2984255,00	4064234,00
C	Neto imovina fonda (AOP16 - AOP28)	29	951326787,00	1329174533,00
D	Broj izdanih udjela	30	7027996,0000	9528388,0000
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	135,3625	139,4963
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	846027454,00	1190622116,00
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	20920096,00	34607615,00
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	77644810,00	98564906,00
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	6734427,00	5379896,00
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0,00	0,00
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	951326787,00	1329174533,00
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	79593959,00	3772812,00

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ
Novčani fond
OIB fonda: 66324185184

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.12.2012.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	9231630,00	11215835,00
70	Prihodi od kamata	41	23795083,00	34877624,00
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	0,00	0,00
74	Prihodi od dividendi	43	0,00	0,00
75	Ostali prihodi	44	19828,00	70831,00
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	33046541,00	46164290,00
	RASHODI	46		0,00
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	0,00	0,00
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	0,00	0,00
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	10548530,00	10188609,00
67	Rashodi od kamata	50	0,00	0,00
65	Naknada depozitnoj banci	51	1758088,00	1698102,00
66	Transakcijski troškovi	52	0,00	0,00
64	Umanjenje imovine	53	0,00	28772,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	329907,00	468190,00
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	12636525,00	12383673,00
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	20410016,00	33780617,00
	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	510081,00	826997,00
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0,00	0,00
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	0,00	0,00
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	510081,00	826997,00
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	20920097,00	34607614,00
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	3081113,00	-1354531,00
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	3081113,00	-1354531,00
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	24001210,00	33253083,00
	Reklasifikacijske usklade	67	0,00	0,00

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.12.2012.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP69 do AOP87)	68	0,00	0,00
Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	69	0,00	0,00
Izdaci od kupnje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	70	0,00	0,00
Primici od prodaje financijske imovine raspoložive za prodaju	71	0,00	0,00
Izdaci od kupnje financijske imovine raspoložive za prodaju	72	0,00	0,00
Primici od dividendi	73	0,00	0,00
Primici od kamata	74	0,00	0,00
Izdaci za kamate	75	0,00	0,00
Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	76	0,00	0,00
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	77	0,00	0,00
Primici od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospelja	78	0,00	0,00
Izdaci od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospelja	79	0,00	0,00
Primici od društva za upravljanje fondovima	80	0,00	0,00
Izdaci za naknade za upravljanje fondom	81	0,00	0,00
Primici od depozitne banke	82	0,00	0,00
Izdaci za naknade depozitnoj banci	83	0,00	0,00
Izdaci za transakcijske troškove	84	0,00	0,00
Izdaci za ostale dozvoljene troškove fonda	85	0,00	0,00
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	86	0,00	0,00
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	87	0,00	0,00
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP89 do AOP93)	88	0,00	0,00
Primici od izdavanja udjela	89	0,00	0,00
Izdaci od povlačenja udjela	90	0,00	0,00
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	91	0,00	0,00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0,00	0,00
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	0,00	0,00
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP68+ AOP88+ AOP94)	95	0,00	0,00
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	96	0,00	0,00
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP95+ AOP96)	97	0,00	0,00

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.12.2012.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti <i>(Σ od AOP99 do AOP118)</i>	98	58299921,97	97409130,64
Dobit ili gubitak	99	24001209,34	33253083,49
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0,00	0,00
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0,00	0,00
Prihodi od kamata	102	-23795082,63	-34877624,10
Rashodi od kamata	103	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	104	0,00	0,00
Umanjenje financijske imovine	105	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	-510081,39	-10326997,41
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	-9856988,12	-200453,82
Primici od kamata	108	23795082,63	34877624,10
Izdaci od kamata	109	0,00	0,00
Primici od dividendi	110	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	45703061,56	73603519,44
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-59641,63	367900,49
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-977637,79	712078,45
Novčani tok iz financijskih aktivnosti <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	-29465615,92	344594661,04
Primici od izdavanja udjela	120	3291034525,88	3104635618,86
Izdaci od povlačenja udjela	121	-3320500141,80	-2760040957,82
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0,00	0,00
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata <i>(AOP98 + AOP119)</i>	124	28834306,05	442003791,68
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	606670902,84	635505208,89
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja <i>(AOP124 + AOP125)</i>	126	635505208,89	1077509000,57

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

Izvršajno razdoblje: 01.01. - 31.12.2012.

(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	20410014,83	33780617,26	-20410014,83	13370602,43	33780617,26
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	510081,39	826997,41	-510081,39	316916,02	826997,41
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	6734427,37	0,00	-1354531,18	-1354531,18	5379896,19
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	130a	130b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Σ od AOP127 do AOP130)	131			27654523,59	34607614,67	-22274627,40	12332987,27	39987510,86
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	4166527596,29	3104635618,86	0,00	3104635618,86	7271163215,15
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-3320500141,80	0,00	-2760040957,82	-2760040957,82	-6080541099,62
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			846027454,49	3104635618,86	-2760040957,82	344594661,04	1190622115,53
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			873681978,08	3139243233,53	-2782315585,22	356927648,31	1230609626,39
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	77644810,08	20920096,22	0,00	20920096,22	98564906,30
Promjena računovodstvenih politika	137	137a	137b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ispravak temeljnih pogrešaka	138	138a	138b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Σ od AOP136 do AOP138)	139			77644810,08	20920096,22	0,00	20920096,22	98564906,30
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140			951326788,16	3160163329,75	-2782315585,22	377847744,53	1329174532,69

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda:

Izveštajno razdoblje:

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	1329174532,69	951326788,16	956791194,74	789174247,21	431703998,41
Broj udjela fonda	142	9528387,6923	7027996,4990	7218506,3109	6124885,5294	3638600,4496
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	139,4963	135,3624	132,5470	128,8472	118,6456
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	7027996,4990	7218506,3109	6124885,5294	3638600,4496	6362889,3881
Broj izdanih udjela fonda	145	22546570,2276	24594729,3458	33879738,5286	14561213,6403	16614444,9751
Broj povučenih udjela fonda	146	20046179,0343	24785239,1577	32786117,7471	12074928,5605	19338733,9136
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	9528387,6923	7027996,4990	7218506,3109	6124885,5294	3638600,4496
Pokazatelj ukupnih troškova	148	0,9200	0,9200	0,9200	0,9200	0,9400
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	3,0500	2,1200	2,8700	8,6000	5,3400
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	135,3715	132,5500	128,8500	118,6600	112,6500
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	139,4963	135,3600	132,5500	128,8500	118,6500
Najviša vrijednost neto imovine	153	1379346165,89	1497113801,91	1567429318,48	845927626,00	775812810,72
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	852571712,67	855736634,66	789281943,76	388565458,41	422189431,00

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	OIB	Država	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. - 31.12.2012.

<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: 30.01.2013.
 Sastavio: Jasna Mamić
 Telefon: 63 63 677

Ovlaštena osoba društva:
