

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

II

ID FONDA

3

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2013

OIB FONDA

28173216249

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 Euro Novčani fond

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: PBZ Euro Novčani fond

OIB fonda: 28173216249

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

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2013.

(u HRK)				
Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izveštajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	381027316,45	409668090,26
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	123915514,74	71905201,75
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+ AOP6+ AOP7)	3	257111801,71	337762888,51
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	0,00	0,00
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	85228995,61	18505909,01
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	158920736,56	306468151,58
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	12962069,54	12788827,92
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	0,00	192455,03
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0,00	192455,03
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplate 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 stečenju kamati i ostala imovina	15	0,00	0,00
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	381027316,45	409860545,29
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0,00	0,00
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+ AOP20)	18	0,00	192162,00
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	192162,00
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	1467781,71	1122556,42
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	328787,58	334958,69
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	49203,58	50242,33
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	112860,12	149524,55
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	973912,18	587830,85
27	Ostale obveze	26	3018,25	0,00
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0,00	0,00
B	Ukupno obveze (AOP18+ AOP21)	28	1467781,71	1314718,42
C	Neto imovina fonda (AOP16- AOP28)	29	379559534,74	408545826,87
D	Broj izdanih udjela	30	376383,0365	405516,4409
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/ AOP30)	31	1008,4395	1007,4704
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	319022447,20	348507963,24
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	10604721,61	1796350,33
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	46388768,29	56993489,90
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	3543597,64	1248023,40
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0,00	0,00
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	379559534,74	408545826,87
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0,00	0,00

Izvršaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ Euro

Novčani fond

OIB fonda: 28173216249

Izvršajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2013.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	3090021,93	3660629,19
70	Prihodi od kamata	41	4377613,45	6104945,17
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	3092182,49	2694501,54
74	Prihodi od dividendi	43	0,00	0,00
75	Ostali prihodi	44	113171,59	35412,29
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	10672989,46	12495488,19
	RASHODI	46		0,00
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	289933,76	0,00
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	3386395,69	7829093,64
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	1487171,89	2040217,08
67	Rashodi od kamata	50	0,00	0,00
65	Naknada depozitnoj banci	51	223076,41	306032,43
66	Transakcijski troškovi	52	0,00	0,00
64	Umanjenje imovine	53	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	182564,61	127971,89
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	5569142,36	10303315,04
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	5103847,10	2192173,15
	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	0,00	0,00
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0,00	0,00
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-728113,70	-395822,82
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-728113,70	-395822,82
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	4375733,40	1796350,33
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	-11081,33	-2295574,24
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	-11081,33	-2295574,24
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	4364652,07	-499223,91
	Reklasifikacijske usklade	67	0,00	0,00

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Euro Novčani fond

OIB fonda: 28173216249

Izvršajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2013.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	-79102159,48	-81495829,03
Dobit ili gubitak	99	4375733,40	1796350,33
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	728113,70	395822,82
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0,00	0,00
Prihodi od kamata	102	-4377613,45	-6104945,17
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	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	19076507,57	64192469,45
Primici od kamata	108	4377613,45	6104945,17
Izdaci od kamata	109	0,00	0,00
Primici od dividendi	110	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-99243613,88	-147534953,31
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	-149098,91	-192455,03
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	148806,77	192162,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-31349,83	7209,86
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-4007258,30	-352435,15
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	17505908,17	29485516,04
Primici od izdavanja udjela	120	144994015,60	162641147,82
Izdaci od povlačenja udjela	121	-127488107,43	-133155631,78
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 (AOP98+ AOP119)	124	-61596251,31	-52010312,99
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	126607235,74	123915514,74
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+ AOP125)	126	65010984,43	71905201,75

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Euro Novčani fond

OIB fonda: 28173216249

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2013.

(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	10807238,85	12495488,19	-21110553,89	-8615065,70	2192173,15
Ukupno nerealizirani dobici (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	-202517,24	430245,68	-623551,26	-193305,58	-395822,82
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	3543597,64	1248023,40	-3543597,64	-2295574,24	1248023,40
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštitе	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			14148319,25	14173757,27	-25277702,79	-11103945,52	3044373,73
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	1361105992,77	162641147,82	0,00	162641147,82	1523747140,59
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-1042083545,57	0,00	-133155631,78	-133155631,78	-1175239177,35
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134			319022447,20	162641147,82	-133155631,78	29485516,04	348507963,24
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135			333170766,45	176814905,09	-158433334,57	18381570,52	351552336,97
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	46388768,29	10604721,61	0,00	10604721,61	56993489,90
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			46388768,29	10604721,61	0,00	10604721,61	56993489,90
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140			379559534,74	187419626,70	-158433334,57	28986292,13	408545826,87

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: **PBZ Euro Novčani fond**

OIB fonda: 28173216249

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2013.

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	408545826,87	379559534,74	296293927,15	536567826,02	193740471,30
Broj udjela fonda	142	405516,4409	376383,0365	304804,7408	576929,5334	218563,8388
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	1007,4704	1008,4395	972,0778	930,0405	886,4251
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	376383,0365	304804,7408	576929,5334	218563,8388	119744,2709
Broj izdanih udjela fonda	145	159875,6030	147638,9285	286167,6065	212610,5909	70671,3731
Broj povučenih udjela fonda	146	130742,1986	129921,2954	431634,1956	156507,0437	61641,0491
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	405516,4409	322522,3739	431462,9443	274667,3860	128774,5949
Pokazatelj ukupnih troškova	148	0,5200	0,5200	0,5800	0,5800	0,5500
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	0,4900	0,9200	0,5900	0,5900	0,8600
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	133,6582	130,1737	125,9407	121,3411	115,5543
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	135,2065	131,3549	127,3182	123,9959	118,2672
Najviša vrijednost neto imovine	153	422087337,68	318410914,49	565937037,43	254888577,54	115699523,82
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	379644156,59	288427603,47	404186010,42	162087053,58	101019868,66

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

Obrazac IB

Naziv fonda: PBZ Euro Novčani fond

OIB: 28173216249

Za razdoblje: 01.01. - 30.06.2013.

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: 10.07.2013.

Sastavio: Jasna Mamić

Telefon: 63 63 677

Ovlaštena osoba društva:
