

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

III

ID FONDA

1

DATUM IZVJEŠTAJA

30.09.2013

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**

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

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

Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2013.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b> (AOP2+ AOP3)	1	<b>1333238766,55</b>	<b>1411119791,20</b>
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	526806093,19	519429336,61
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+ AOP7)	3	<b>806432673,36</b>	<b>891690454,59</b>
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	29852969,79	14538441,52
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	222874796,19	326236516,14
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	553704907,38	550915496,93
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospelja	7	0,00	0,00
	<b>OSTALA IMOVINA</b> (Σ od AOP9 do AOP15)	8	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>A</b>	<b>UKUPNA IMOVINA</b> (AOP1+ AOP8)	16	<b>1333238766,55</b>	<b>1411119791,20</b>
<b>990-994</b>	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	17	3772812,00	0,00
	<b>FINANCIJSKE OBVEZE</b> (AOP19+ AOP20)	18	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0,00	0,00
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmene, depozite i repo poslove	20	0,00	0,00
	<b>OSTALE OBVEZE</b> (Σ od AOP22 do AOP27)	21	<b>4064233,86</b>	<b>6797334,82</b>
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	1018098,11	1002583,40
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	169682,99	167097,23
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	137507,11	200649,70
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	2738725,65	5426784,49
27	Ostale obveze	26	220,00	220,00
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Ukupno obveze</b> (AOP18+ AOP21)	28	<b>4064233,86</b>	<b>6797334,82</b>
<b>C</b>	<b>Neto imovina fonda</b> (AOP16- AOP28)	29	<b>1329174532,69</b>	<b>1404322456,38</b>
<b>D</b>	<b>Broj izdanih udjela</b>	30	<b>9528387,6923</b>	<b>9966996,2309</b>
<b>E</b>	<b>Neto imovina po udjelu</b> (AOP29/ AOP30)	31	<b>139,4963</b>	<b>140,8973</b>
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	1190622115,53	1251011050,66
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	34607614,67	16157868,61
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	98564906,30	133172520,97
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	5379896,19	3981016,14
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine</b> (Σ od AOP32 do AOP36)	37	<b>1329174532,69</b>	<b>1404322456,38</b>
995-999	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	38	3772812,00	0,00

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: PBZ  
 Novčani fond  
 OIB fonda: 66324185184

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2013.

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	<b>PRIHODI OD ULAGANJA</b>	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	10848635,00	8798242,92
70	Prihodi od kamata	41	26153916,31	19666145,18
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	70830,93	0,00
	<b>Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)</b>	45	<b>37073382,24</b>	<b>28464388,10</b>
	<b>RASHODI</b>	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	7313103,76	10127884,54
67	Rashodi od kamata	50	0,00	122777,78
65	Naknada depozitnoj banci	51	1218850,63	1687980,81
66	Transakcijski troškovi	52	0,00	0,00
64	Umanjenje imovine	53	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	367514,70	406317,88
	<b>Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)</b>	55	<b>8899469,09</b>	<b>12344961,01</b>
	<b>Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)</b>	56	<b>28173913,15</b>	<b>16119427,09</b>
	<b>NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE</b>	57		
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u financijske instrumente	58	609977,20	38441,52
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
	<b>Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)</b>	61	<b>609977,20</b>	<b>38441,52</b>
	<b>Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)</b>	62	<b>28783890,35</b>	<b>16157868,61</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)</b>	63	<b>-3101723,75</b>	<b>-1398880,05</b>
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	-3101723,75	-1398880,05
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0,00	0,00
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)</b>	66	<b>25682166,60</b>	<b>14758988,56</b>
	<b>Reklasifikacijske usklade</b>	67	0,00	0,00

Izvještaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2013.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti</b> <i>(Σ od AOP69 do AOP87)</i>	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 dospjeća	78	0,00	0,00
Izdaci od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospjeća	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
<b>Novčani tok iz financijskih aktivnosti</b> <i>(Σ od AOP89 do AOP93)</i>	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
<b>Efekti promjene tečaja stranih valuta</b>	94	0,00	0,00
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata</b> <i>(AOP68+ AOP88+AOP94)</i>	95	0,00	0,00
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	96	0,00	0,00
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b> <i>(AOP95+AOP96)</i>	97	0,00	0,00

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2013.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti</b> <i>(Σ od AOP99 do AOP118)</i>	98	<b>-317778933,84</b>	<b>-67765691,71</b>
Dobit ili gubitak	99	28783890,35	16157868,61
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	-26153916,31	-19666145,18
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	-9109977,20	15314528,27
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	23527265,00	-104760600,00
Primici od kamata	108	26153916,31	19666145,18
Izdaci od kamata	109	0,00	0,00
Primici od dividendi	110	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-365757159,42	2789410,45
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	206724,06	-18100,47
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	4570323,37	2751201,43
<b>Novčani tok iz financijskih aktivnosti</b> <i>(Σ od AOP120 do AOP123)</i>	119	<b>335010773,46</b>	<b>60388935,13</b>
Primici od izdavanja udjela	120	2318344155,74	2578763522,83
Izdaci od povlačenja udjela	121	-198333382,28	-2518374587,70
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0,00	0,00
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata</b> <i>(AOP98+ AOP119)</i>	124	<b>17231839,62</b>	<b>-7376756,58</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	125	509748476,72	526806093,19
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b> <i>(AOP124+AOP125)</i>	126	<b>526980316,34</b>	<b>519429336,61</b>

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2013.

(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	33780617,26	40809349,11	-58470539,28	-17661190,17	16119427,09
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	128a	128b	826997,41	38441,52	-826997,41	-788555,89	38441,52
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	129a	129b	5379896,19	3981016,14	-5379896,19	-1398880,05	3981016,14
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	130a	130b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Σ od AOP127 do AOP130)</b>	131			<b>39987510,86</b>	<b>44828806,77</b>	<b>-64677432,88</b>	<b>-19848626,11</b>	<b>20138884,75</b>
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	132a	132b	7271163215,15	2578763522,83	0,00	2578763522,83	9849926737,98
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	133a	133b	-6080541099,62	0,00	-2518374587,70	-2518374587,70	-8598915687,32
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)</b>	134			<b>1190622115,53</b>	<b>2578763522,83</b>	<b>-2518374587,70</b>	<b>60388935,13</b>	<b>1251011050,66</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)</b>	135			<b>1230609626,39</b>	<b>2623592329,60</b>	<b>-2583052020,58</b>	<b>40540309,02</b>	<b>1271149935,41</b>
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	136a	136b	98564906,30	34607614,67	0,00	34607614,67	133172520,97
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
<b>Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Σ od AOP136 do AOP138)</b>	139			<b>98564906,30</b>	<b>34607614,67</b>	<b>0,00</b>	<b>34607614,67</b>	<b>133172520,97</b>
<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)</b>	140			<b>1329174532,69</b>	<b>2658199944,27</b>	<b>-2583052020,58</b>	<b>75147923,69</b>	<b>1404322456,38</b>

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: PBZ Novčani fond

OIB fonda: 66324185184

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2013.

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	1404322456,38	1329174532,69	951326788,16	956791194,74	789174247,21
Broj udjela fonda	142	9966996,2309	9528387,6923	7027996,4990	7218506,3109	6124885,5294
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	143	140,8973	139,4963	135,3624	132,5470	128,8472
Broj udjela fonda na početku razdoblja	144	9528387,6923	7027996,4990	7218506,3109	6124885,5294	3638600,4496
Broj izdanih udjela fonda	145	18385130,6234	16895347,4950	20252699,0446	24368754,7417	8429437,1289
Broj povučenih udjela fonda	146	17946522,0848	14461149,8240	18318935,4582	23060340,3168	8188559,3038
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	147	9966996,2309	9462194,1700	9152269,8973	7433299,9543	3879478,2747
Pokazatelj ukupnih troškova	148	0,7100	0,6900	0,6900	0,6900	0,7000
Isplaćena dobit po udjelu*	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	150	0,3200	0,7800	0,4600	0,6200	2,1000
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	151	139,5033	135,3715	132,5543	128,8600	118,6700
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152	140,8973	138,6591	134,5237	131,8200	126,7400
Najviša vrijednost neto imovine	153	1883654144,05	1338049437,40	1497113801,94	1567429318,48	542989404,25
Najniža vrijednost neto imovine fonda	154	1185606583,25	852571713,00	947439289,11	789281943,76	388565458,41

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. - 30.09.2013.

<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: 09.10.2013.  
 Sastavio: Jasna Mamić  
 Telefon: 63 63 677

PBZ Invest d.o.o.  
 za upravljanje investicijskim fondovima  
 Ovlaštena osoba društva:  
 ZAGREB, Ilica 5