

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv UCITS fonda: PBZ Euro Novčani fond

OIB UCITS fonda: 28173216249

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2015. - 30.06.2015.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1 Novčana sredstva	01	86.851.177,77	159.924.061,97
2 Depoziti kod kreditnih institucija	02	347.429.719,49	325.467.497,09
3 Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	03	0,00	0,00
4 Prenosivi vrijednosni papiri: (Σ AOP5+AOP10)	04	45.133.500,25	4.281.216,17
5 koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	05	0,00	17.180,35
6 a) kojima se trguje na uređenom tržištu	06	0,00	17.180,35
7 b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	07	0,00	0,00
8 c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	08	0,00	0,00
9 d) neuvršteni	09	0,00	0,00
10 - koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	45.133.500,25	4.264.035,82
11 Instrumenti tržišta novca	11	64.217.127,62	132.957.400,21
12 Udjeli UCITS fondova	12	0,00	0,00
13 Izvedenice	13	0,00	0,00
14 Ostala financijska imovina	14	0,00	0,00
15 Ostala imovina	15	536.946,41	1.939.890,89
16 Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	544.168.471,54	624.570.066,33
17 Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0,00	0,00
18 Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	536.839,27	1.941.641,25
19 Ostale financijske obveze	19	0,00	0,00
20 Financijske obveze (AOP18+AOP19)	20	536.839,27	1.941.641,25
21 Obveze prema društvu za upravljanje	21	451.274,36	502.396,86
22 Obveze prema depozitaru	22	67.691,16	75.351,68
23 Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	51.293,70	42.711,87
24 Obveze prema imateljima udjela	24	1.486.346,13	1.631.590,88
25 Ostale obveze UCITS fonda	25	4.750,11	379,03
26 Ostale obveze (Σ od AOP21 do AOP25)	26	2.061.355,46	2.252.430,32
27 Ukupno obveze UCITS fonda (AOP20+AOP26)	27	2.598.194,73	4.194.071,57
28 Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP27)	28	541.570.276,81	620.375.994,76
29 Broj izdanih udjela	29	511.016,2478	589.626,5971
30 Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29)	30	1.059,7907	1.052,1506
31 Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	459.493.034,26	543.055.832,67
32 Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	6.526.121,35	-2.272.369,14
33 Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	73.066.409,88	79.592.531,23
34 Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	34	2.484.711,32	0,00
35 Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	35	0,00	0,00
36 Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP31 do AOP35)	36	541.570.276,81	620.375.994,76
37 Izvanbilančna evidencija pasiva	37	0,00	0,00

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti (UCITS)

Naziv UCITS fonda: PBZ Euro Novčani fond

OIB UCITS fonda: 28173216249

Izveštajno razdoblje: 01.01.2015. - 30.06.2015.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
38 Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	0,00	256.722,01
39 Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	43.590,89	29.157,96
40 Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)	40	-43.590,89	227.564,05
41 Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	41	0,00	341,75
42 Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	100.493,28	147.810,75
43 Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	0,00	516,70
44 Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	44	426.278,13	1.978.436,79
45 Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 41 + AOP 42 – AOP43 – AOP 44)	45	-325.784,85	-1.830.800,99
46 Prihodi od kamata	46	5.290.858,95	7.808.801,44
47 Ostale pozitivne tečajne razlike	47	1.529.881,08	3.782.703,85
48 Prihodi od dividendi	48	0,00	0,00
49 Ostali prihodi	49	160.737,17	40.492,94
50 Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP46 do AOP49)	50	6.981.477,20	11.631.998,23
51 Rashodi od kamata	51	0,00	0,00
52 Ostale negativne tečajne razlike	52	4.733.947,84	8.820.846,07
53 Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	53	2.097.369,71	2.930.762,12
54 Naknada depozitaru	54	314.605,42	439.614,35
55 Transakcijski troškovi	55	0,00	0,00
56 Umanjenje imovine	56	0,00	0,00
57 Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	94.968,64	109.907,89
58 Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP51 do AOP57)	58	7.240.891,61	12.301.130,43
59 Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58)	59	-628.790,15	-2.272.369,14
60 Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	60	885.103,22	-2.484.711,32
61 Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	61	0,00	0,00
62 Ostala sveobuhvatna dobit (AOP 60 + AOP 61)	62	885.103,22	-2.484.711,32
63 Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP62)	63	256.313,07	-4.757.080,46
64 Reklasifikacijske usklade	64	0,00	0,00

Izveštaj o novčanom tijeku (indirektna metoda) (UCITS)

Naziv UCITS fonda: PBZ Euro Novčani fond

OIB UCITS fonda: 28173216249

Izveštajno razdoblje: 01.01.2015. - 30.06.2015.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
94 Dobit ili gubitak	94	-628.790,15	-2.272.369,14
95 Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	95	325.784,85	1.874.673,27
96 Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	96	0,00	0,00
97 Prihodi od kamata	97	-5.290.858,95	-7.808.801,44
98 Rashodi od kamata	98	0,00	0,00
99 Prihodi od dividendi	99	0,00	0,00
100 Umanjenje financijske imovine	100	0,00	0,00
101 Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	101	13.024.289,08	38.290.075,06
102 Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	102	0,00	-68.917.480,20
103 Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	103	0,00	0,00
104 Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	104	0,00	0,00
105 Primici od kamata	105	5.236.059,63	8.014.133,41
106 Izdaci od kamata	106	0,00	0,00
107 Primici od dividendi	107	0,00	0,00
108 Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	108	-23.486.581,50	20.136.922,47
109 Povećanje (smanjenje) ostale imovine	109	2.332.111,01	-1.402.944,48
110 Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	110	-2.330.806,56	1.404.801,98
111 Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	111	0,00	0,00
112 Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	112	-19.907,98	58.783,02
113 Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	113	-2.304.276,40	132.291,84
114 Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP94 do AOP113)	114	-13.142.976,97	-10.489.914,21
115 Primici od izdavanja udjela	115	128.131.265,54	345.079.718,10
116 Izdaci od otkupa udjela	116	-126.908.788,83	-261.516.919,69
117 Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	117	0,00	0,00
118 Ostali primici iz financijskih aktivnosti	118	0,00	0,00
119 Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	119	0,00	0,00
120 Novčani tijek iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP115 do AOP119)	120	1.222.476,71	83.562.798,41
121 Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP114+ AOP120)	121	-11.920.500,26	73.072.884,20
122 Novac na početku razdoblja	122	55.581.179,24	86.851.177,77
123 Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122)	123	43.660.678,98	159.924.061,97

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: PBZ Euro Novčani fond

OIB UCITS fonda: 28173216249

Izveštajno razdoblje: 01.01.2015. - 30.06.2015.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
124 Dobit ili gubitak	124	-628.790,15	-2.272.369,14
125 Ostala sveobuhvatna dobit	125	885.103,22	-2.484.711,32
126 Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124 + AOP125)	126	256.313,07	-4.757.080,46
127 Primici od izdanih udjela UCITS fonda	127	128.131.265,54	345.079.718,10
128 Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	128	-126.908.788,83	-261.516.919,69
129 Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127 + AOP128)	129	1.222.476,71	83.562.798,41
130 Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+AOP129)	130	1.478.789,78	78.805.717,95

Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: PB2 Euro Novčani fond

OIB UCITS fonda: 28173216249

Izveštajno razdoblje: 01.01.2015. - 30.06.2015.

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Tekuće razdoblje	31.12. Prethodne godine (n)	31.12. Prethodne godine (n-1)	31.12. Prethodne godine (n-2)	31.12. Prethodne godine (n-3)
Neto imovina UCITS fonda	131	620.375.994,76	541.570.276,81	422.216.664,27	379.559.534,74	296.293.927,15
Broj udjela UCITS fonda	132	589.626,5971	511.016,2478	405.727,2105	376.383,0365	304.804,7408
Cijena udjela UCITS fonda	133	1.052,1506	1.059,7907	1.040,6417	1.008,4395	972,0778
		Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	134	511.016,2478	405.727,2105	376.383,0365	304.804,7408	576.929,5334
Broj izdanih udjela UCITS fonda	135	326.283,2323	422.264,8056	289.500,1367	370.117,3468	515.493,4826
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	136	247.672,883	316.975,7683	260.155,9627	298.539,0511	787.618,2752
Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja	137	589.626,5971	511.016,2478	405.727,2105	376.383,0365	304.804,7408
Pokazatelj ukupnih troškova	138	0,5800%	1,1700%	1,0400%	1,0400%	1,0300%
Isplaćena dobit po udjelu	139	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Najniža cijena udjela UCITS fonda	140	138,3325	136,2570	133,6582	129,0977	125,9400
Najviša cijena udjela UCITS fonda	141	138,7941	138,3273	136,2517	133,6456	129,0800
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	142	632.488.419,00	541.570.276,81	432.165.459,86	389.679.628,56	565.937.037,43
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	143	539.647.536,96	407.906.701,29	379.644.156,59	288.293.517,92	295.765.368,19

Izveštaj o vrednovanju imovine UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: PBZ Euro Novčani fond
 OIB UCITS fonda: 28173216249
 Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.15.

(u HRK)

Metoda vrednovanja			Pravilnik o vrednovanju Imovine UCITS fonda	Zadnji dan prethodne poslovne godine	% NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	% NAV
Fer vrijednost	Financijska Imovina	1. razina (MSFI 7)	članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. stavak 1. točka a)	0,00	0,0000	0,00	0,0000
			članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. stavak 1. točka b)	0,00	0,0000	0,00	0,0000
			članak 7. stavak 3.	0,00	0,0000	8.309,69	0,0000
			članak 7. stavak 5.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
		2. razina (MSFI 7)	članak 7. stavci 4. i 6.	38.844.684,45	0,0717	92.738.062,51	0,1495
			članak 9. stavci 2.,3. i 5.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
			članak 11.; članak 8. stavak 1. točka c)	25.372.443,17	0,0468	40.228.208,36	0,0648
		3. razina (MSFI 7)	članak 9. stavak 5.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
	članak 11.; članak 8. stavak 1. točka c)		0,00	0,0000	0,00	0,0000	
	Financijske obveze	1. razina	članak 7. i članak 9.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
		2. razina	članak 9.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
		3. razina	članak 11. i članak 9.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
	Amortizirani trošak		Imovina	članak 12. i članak 14.	479.951.343,92	0,8862	491.595.485,77
Obveze			članak 12. i članak 14.	2.598.194,73	0,0048	4.194.071,57	0,0067
Trošak nabave		Imovina	članak 13. stavak 10.	0,00	0,0000	0,00	0,0000
			-	0,00	0,0000	0,00	0,0000
		Obveze	-	0,00	0,0000	0,00	0,0000

**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 financijskim instrumentima	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
Zagrebačka banka d.d.	92963223473	HR	13,2600%	0,0000%

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: PBZ Euro Novčanifond

OIB UCITS fonda: 28173216249

Za razdoblje: 01.01.2015. - 30.06.2015.

<p>Bilješke uz financijske izvještaje (Izveštaj o financijskom položaju, Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izveštaj o novčanom tijeku i Izveštaj u promjenama u neto imovini UCITS fonda 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: 29.07.2015.

Ovlaštena osoba društva za upravljanje:
PBZ Invest d.o.o.
 Igor Pavlović, upravljanje investicijskim fondovima
 ZA GRIB, Ilica 5 Silvana Milić