

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

III

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.9.2011

OIB

37688683890

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](#)

NAZIV MIROVINSKOG FONDA

Erste Plavi obvezni mirovinski fond

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond
 OIB fonda: 37688683890
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. za upravljanje obveznim mirovinkim fondom
 Izvještaj na dan: 30.09.2011

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2010	30.9.2011
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	4.772.504.837	5.090.507.149
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	10.393.746	49.013.073
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	4.762.111.090	5.041.494.076
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	2.434.718.379	2.320.745.727
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	1.144.884.297	1.539.987.705
8	Zajmovi i potraživanja	6		
5	Ulaganja koja se drže do dospelja	7	1.182.508.414	1.180.760.644
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	49.928.212	43.729.535
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9		2.953.484
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	544.483	399.456
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11		
15	Potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	12		
16	Potraživanja s osnova prijenosa obračunskih jedinica	13	64.540	1.529
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	49.319.189	40.375.067
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	4.822.433.048	5.134.236.683
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16		
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	5.474.234	203.866
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	5.474.234	203.866
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19		
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	3.942.123	3.170.687
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	3.033.699	2.752.475
24	Obveze prema banci skrbniku	22	145.618	152.945
25	Ostale obveze fonda	23		
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	762.806	265.267
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25		
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	9.416.357	3.374.553
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	4.813.016.691	5.130.862.130
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	29.946.005	32.727.711
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	160.7232	156.7742
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	3.507.598.602	3.975.507.081
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	0	0
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	970.093.873	973.096.752
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-270.688.974	-272.684.233
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-67.259.779	-80.102.818
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35		
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	344.982.576	-100.963.295
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	328.993.407	673.975.984
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	-703.014	-37.967.340
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39		
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	4.813.016.691	5.130.862.130
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41		

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond

OIB fonda: 37688683890

Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. za upravljanje obveznim mirovinkim fondom

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.9.2011.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	30.9.2010	30.9.2011
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	26.567.182	46.238.232
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospjjećem	44	102.613.082	139.648.054
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	50.548.677	32.485.111
74	Prihodi od dividendi	46	48.467.767	45.895.635
75	Ostali prihodi	47	4.770.391	116.754
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	232.967.099	264.383.787
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	2.879.644	39.399.392
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	43.940.224	39.566.041
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	23.590.289	25.001.990
65	Naknada banci skrbniku	53	1.132.334	1.384.725
66	Transakcijski troškovi	54	25.445	33.120
64	Umanjenje imovine	55	0	
69	Ostali rashodi	56	506.669	4.134.487
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	72.074.605	109.519.755
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	160.892.494	154.864.032
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	59		
72-62 (bez 72x i 62x)	Nerealizirani dobiti (gubici) na ulaganjima u financijske instrumente	60	19.751.825	-285.952.983
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61		-199.492
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	8.373.256	30.325.148
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	28.125.080	-255.827.326
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	189.017.574	-100.963.295
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	14.243	-37.264.326
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	14.243	-37.264.326
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67		
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	189.031.817	-138.227.621
	Reklasifikacijske usklade	69		

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (indirektna metoda)

Obrazac INTI

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond

OIB fonda: 37688683890

Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. za upravljanje obveznim mirovinkim fondom

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.09. 2011.

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.9.2010	30.9.2011
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-356.498.448	-417.453.733
Dobit ili gubitak	104	189.017.574	-100.963.295
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105		
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106		
Prihodi od kamata	107	-97.748.868	-135.279.828
Rashodi od kamata	108		
Prihodi od dividendi	109	-48.467.767	-45.895.635
Umanjenje financijske imovine	110		
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-312.793.310	112.946.034
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-413.217.577	-436.500.314
Primici od kamata	113	100.890.667	145.381.895
Izdaci za kamate	114		
Primici od dividendi	115	48.974.859	46.190.960
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	114.964.925	-3.195.098
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	0	-2.953.484
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnik	118		
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119	3.278.735	8.856.836
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	58.464.439	-5.270.368
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121		
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	187.621	-273.897
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-49.745	-497.539
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	465.568.040	456.073.060
Primici od članova fonda	125	448.828.713	467.908.479
Primici po osnovi državnih poticaja	126	0	0
Primici s osnove promjene članstva	127	0	3.002.879
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-1.441.905	-1.995.259
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-14.406.771	-12.843.039
Izdaci zbog smrti člana	130	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	32.588.004	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)	132	109.069.593	38.619.327
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	22.000.974	10.393.746
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	131.070.567	49.013.073

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond

OIB fonda: 37688683890

Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. za upravljanje obveznim mirovinskim fondom

Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.9.2011.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2010	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.9.2011
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	212.962.267		-58.098.235	-58.098.235	154.864.032
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	132.020.309		-387.847.635	-387.847.635	-255.827.326
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	-703.014	-37.264.326		-37.264.326	-37.967.340
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138				0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	344.279.562	-37.264.326	-445.945.871	-483.210.197	-138.930.635
Novčani primici od članova fonda	140	3.507.598.602	467.908.479		467.908.479	3.975.507.081
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	0			0	0
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	970.093.873	3.002.879		3.002.879	973.096.752
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-270.688.974	-1.995.259		-1.995.259	-272.684.233
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-67.259.779	-12.843.039		-12.843.039	-80.102.818
Novčani izdaci zbog smrti člana	145	0			0	0
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)	146	4.139.743.722	456.073.060	0	456.073.060	4.595.816.782
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	4.484.023.284	418.808.734	-445.945.871	-27.137.137	4.456.886.147
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	148	328.993.407	344.982.576		344.982.576	673.975.984
Promjena računovodstvenih politika	149				0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	150				0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (ΣAOP148 do AOP150)	151	328.993.407	344.982.576	0	344.982.576	673.975.984
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)	152	4.813.016.691	763.791.310	-445.945.871	317.845.439	5.130.862.130

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA FONDA

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond

OIB fonda: 37688683890

Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. za upravljanje obveznim mirovinkim fondom

(u HRK)

Pozicija	30.9.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	5.130.862.130,15	4.813.016.691,46	3.855.301.748,57	2.911.058.181,79	2.706.929.769,18
Broj obračunskih jedinica	32.727.710,55	29.946.005,28	26.167.101,44	21.852.563,11	17.388.329,92
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	156,7742	160,7232	147,3339	133,2136	155,6751
	30.9.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na početku razdoblja)	29.946.005,28	26.167.101,44	21.852.563,11	17.388.329,92	11.888.353,72
Izdane obračunske jedinice s osnove doprinosa	2.853.344,60	3.953.252,85	4.458.240,00	4.196.224,06	3.107.391,13
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja					
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	18.264,77	24.544,10	19.822,45	1.560.269,79	2.710.334,36
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-12.233,13	-12.447,19	-34.211,15	-1.269.901,79	-273.750,54
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-77.670,96	-186.445,92	-129.312,97	-22.358,88	-43.998,75
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana					
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	32.727.710,55	29.946.005,28	26.167.101,44	21.852.563,11	17.388.329,92
Prinos mirovinskog fonda	0,8363%	9,0877%	10,5997%	-14,4284%	6,0454%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	155,5189	147,2467	127,6735	128,0864	146,838
Najviša vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	168,4783	160,7359	147,3339	155,7331	158,4927
Najviša vrijednost neto imovine fonda	5.354.335.945,30	4.813.016.691,46	3.855.301.748,57	2.986.531.819,69	2.706.929.769,18
Najniža vrijednost neto imovine fonda	4.810.568.892,43	3.853.020.036,14	2.890.498.314,97	2.632.963.184,25	1.745.344.015,37
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	
Baader Bank				19,7424	0,1216
Bayerische Hypo und Vereinsbank AG				12,4602	0,0523

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv fonda:

OIB fonda:

Za razdoblje:

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.