

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

IV

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2011

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: 31.12.2011

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2010	31.12.2011
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	4.772.504.837	5.293.323.707
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	35.317.882	55.066.340
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	4.737.186.955	5.238.257.366
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	2.434.718.379	2.487.602.593
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	1.144.884.297	1.581.181.133
8	Zajmovi i potraživanja	6		
5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	1.157.584.279	1.169.473.640
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	49.928.212	67.665.323
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9		3.554.628
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	544.483	511.409
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	42.946
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	49.319.189	63.556.340
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	4.822.433.048	5.360.989.029
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16		322.741.850
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	5.474.234	1.632.239
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	5.474.234	1.632.239
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19		
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	3.942.123	3.213.056
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	3.033.699	2.927.602
24	Obveze prema banci skrbniku	22	145.618	162.144
25	Ostale obveze fonda	23		
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	762.806	123.310
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25		
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	9.416.357	4.845.296
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	4.813.016.691	5.356.143.733
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	29.946.005	33.780.805
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	160.7232	158.5558
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	3.507.598.602	4.142.841.071
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	0	0
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	970.093.873	973.793.901
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-270.688.974	-273.794.069
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-67.259.779	-80.795.491
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35		
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	344.982.576	-16.815.101
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	328.993.407	673.975.984
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	-703.014	-63.062.560
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39		
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	4.813.016.691	5.356.143.733
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41		322.741.850

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
 Izvještajno razdoblje: 01.01. - 31.12.2011.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.12.2010	31.12.2011
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	49.112.703	75.776.526
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospeljem	44	144.153.770	190.500.973
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	64.420.231	45.520.453
74	Prihodi od dividendi	46	52.381.054	46.682.747
75	Ostali prihodi	47	4.770.391	159.645
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	314.838.149	358.640.344
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	5.788.097	108.599.811
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	56.714.401	42.310.736
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	32.397.653	33.608.155
65	Naknada banci skrbniku	53	1.555.087	1.861.375
66	Transakcijski troškovi	54	39.845	50.680
64	Umanjenje imovine	55		
69	Ostali rashodi	56	5.380.798	15.059.559
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	101.875.882	201.490.317
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	212.962.267	157.150.027
	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	93.366.976	-222.907.113
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61		-1.325.514
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	38.653.334	50.267.499
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	132.020.309	-173.965.129
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	344.982.576	-16.815.101
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	31.870.746	-62.359.546
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	31.870.746	-62.359.546
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67		
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	376.853.322	-79.174.647
	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. - 31.12. 2011.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2010	31.12.2011
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-730.718.623	-602.553.230
Dobit ili gubitak	104	344.982.576	-16.815.101
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	-38.653.333	-50.267.499
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106		6469431,89
Prihodi od kamata	107	-144.153.770	-190.500.973
Rashodi od kamata	108		
Prihodi od dividendi	109	-52.381.054	-46.682.747
Umanjenje financijske imovine	110		
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-439.157.404	-29.844.221
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-580.963.310	-475.744.665
Primici od kamata	113	127.680.690	176.263.823
Izdaci za kamate	114		
Primici od dividendi	115	52.381.054	46.715.821
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	-7.052.392	-7.573.572
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	0	-10.024.060
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnik	118		
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119	116.015	21.594
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	5.358.367	-3.841.995
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121		
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	467.602	-89.571
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	656.336	-639.495
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	580.861.621	622.301.689
Primici od članova fonda	125	608.033.941	635.242.469
Primici po osnovi državnih poticaja	126	0	0
Primici s osnove promjene članstva	127	3.780.006	3.700.028
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-1.916.740	-3.105.096
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-29.035.587	-13.535.712
Izdaci zbog smrti člana	130	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)	132	-149.857.003	19.748.459
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	185.174.885	35.317.882
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	35.317.882	55.066.340

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. - 31.12.2011.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2010	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	31.12.2011
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	212.962.267	157.150.027	-212.962.267	-55.812.240	157.150.027
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	132.020.309		-305.985.438	-305.985.438	-173.965.129
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	-703.014	-62.359.546		-62.359.546	-63.062.560
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138				0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	344.279.562	94.790.482	-518.947.705	-424.157.223	-79.877.661
Novčani primici od članova fonda	140	3.507.598.602	635.242.469		635.242.469	4.142.841.071
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	0			0	0
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	970.093.873	3.700.028		3.700.028	973.793.901
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-270.688.974	-3.105.096		-3.105.096	-273.794.069
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-67.259.779	-13.535.712		-13.535.712	-80.795.491
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	622.301.689	0	622.301.689	4.762.045.411
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	4.484.023.284	717.092.170	-518.947.705	198.144.466	4.682.167.750
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	1.062.074.747	-518.947.705	543.127.042	5.356.143.733

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	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	5.356.143.733,42	4.813.016.691,46	3.855.301.748,57	2.911.058.181,79	2.706.929.769,18
Broj obračunskih jedinica	33.780.805,06	29.946.005,28	26.167.101,44	21.852.563,11	17.388.329,92
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	158,5558	160,7232	147,3339	133,2136	155,6751
	31.12.2011	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	3.913.440,74	3.953.252,85	4.458.240,00	4.196.224,06	3.107.391,13
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja	0,00				
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	22.686,99	24.544,10	19.822,45	1.560.269,79	2.710.334,36
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-19.267,38	-12.447,19	-34.211,15	-1.269.901,79	-273.750,54
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-82.060,56	-186.445,92	-129.312,97	-22.358,88	-43.998,75
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	0,00				
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	33.780.805,06	29.946.005,28	26.167.101,44	21.852.563,11	17.388.329,92
Prinos mirovinskog fonda	-1,3485%	9,0877%	10,5997%	-14,4284%	6,0454%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	155,0908	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	5.356.143.733,42	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			22,1545		0,1057
Bayerische Hypo und Vereinsbank AG			17,2216		0,0512

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

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 MRS 1-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.