

POSLOVNA GODINA

2018

KVARTAL

II

BROJ ZA IZVJEŠĆA

--	--

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2018

OIB

376888683890

IZVJEŠTAJI

01. Izveštaj o financijskom položaju
02. Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti
03. Izveštaj o novčanom tijeku-indirektna metoda
04. Izveštaj o promjenama u neto imovini mirovinskog fonda
05. Izveštaj o posebnim pokazateljima mirovinskog fonda
06. Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda
07. Bilješke uz financijske izvještaje

NAZIV MIROVINSKOG FONDA

Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B

## IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B  
 OIB fonda: 37688683890  
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima  
 Izvještaj na dan: 30.6.2018

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.12.2017.	30.6.2018
<b>Imovina fonda</b>				
10+18*	Novčana sredstva	1	45.414.159,15	504.394.465,17
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	245.797.666,61	0,00
	<b>Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri (Σ AOP4+AOP7)</b>	<b>3</b>	<b>11.406.312.025,38</b>	<b>10.753.286.647,10</b>
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	11.406.312.025,38	9.891.379.049,54
	a) kojima se trguje na uredenom tržištu	5	11.406.312.025,38	9.891.379.049,54
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0,00	0,00
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	0,00	861.907.597,56
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	0,00	0,00
33x	Udjeli UCITS fondova	9	834.802.748,64	890.664.006,33
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	234.114.925,58	240.585.433,89
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	60.352.753,06	62.083.680,87
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	2.414.931,86	26.528.461,14
55	Ostala financijska imovina	13	0,00	0,00
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	14	3.320.997,27	190.549.554,36
	<b>UKUPNA IMOVINA (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14)</b>	<b>15</b>	<b>12.832.530.207,55</b>	<b>12.668.092.248,86</b>
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	1.579.696.573,10	1.615.652.489,81
<b>Obveze fonda</b>				
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	0,00	0,00
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	1.683.783,00	81.070,60
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	550.810.467,02	0,00
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	4.061.485,18	3.775.902,65
24	Obveze prema depozitaru	21	260.351,62	260.048,38
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	183.023,47	53.298,25
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	8.550,00	9.920,00
	<b>Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σod AOP17 do AOP23)</b>	<b>24</b>	<b>557.007.660,29</b>	<b>4.180.239,88</b>
	<b>Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)</b>	<b>25</b>	<b>12.275.522.547,26</b>	<b>12.663.912.008,98</b>
	<b>Broj obračunskih jedinica</b>	<b>26</b>	<b>48.177.663,38</b>	<b>49.560.404,32</b>
	<b>Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)</b>	<b>27</b>	<b>254,80</b>	<b>255,52</b>
<b>Obveze fonda prema izvorima imovine</b>				
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	9.402.642.886,29	9.842.398.986,78
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-1.666.138.000,24	-1.754.150.984,61
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	292.518.492,97	148.324.045,57
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	3.449.914.954,19	3.742.567.837,26
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP33+AOP34)	32	796.584.214,05	684.772.123,98
96x+96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	796.584.214,05	684.772.123,98
96z	- učinkoviti dio računovodstvena zaštite	34		
	<b>UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP28 do AOP32)</b>	<b>35</b>	<b>12.275.522.547,26</b>	<b>12.663.912.008,98</b>
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	1.579.696.573,10	1.615.652.489,81

\* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Petar Vlaić  
predsjednik Uprave

Nataša Ivanović  
članica Uprave

## IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B  
 OIB fonda: 37688683890  
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima  
 Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2018

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	30.6.2017	30.6.2018
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP38-AOP39)</b>	37	-7.564.782,61	112.623.170,76
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	59.573.074,89	125.578.589,67
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	67.137.857,50	12.955.418,91
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41+AOP42)</b>	40	26.858.162,81	-62.979.025,99
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost)	41	76.957.154,77	-41.889.501,14
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-50.098.991,96	-21.089.524,85
	<b>Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)</b>	43	482.235.523,48	549.938.638,18
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	167.619.352,54	150.549.764,87
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	283.310.377,73	368.487.028,81
74	Prihod od dividendi	46	31.230.230,15	30.901.844,50
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47		0,00
76	Ostali prihodi	48	75.563,06	0,00
	<b>Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)</b>	49	416.179.544,16	426.024.163,28
67	Rashodi od kamata	50	0,00	160.376,52
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	416.179.544,16	425.863.786,76
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0,00	0,00
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	0,00	0,00
	<b>Ostali rashodi (Σ od AOP55 do AOP59)</b>	54	25.085.808,56	25.234.574,10
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	21.770.894,07	22.398.792,00
65	Naknada depozitaru	56	1.395.570,11	1.542.616,51
66	Transakcijski troškovi	57	1.919.344,38	1.293.165,59
64y	Umanjenje ostale imovine	58		0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	59		0,00
	<b>Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43-AOP49-AOP54)</b>	60	60.263.550,96	148.324.045,57
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)</b>	61	14.617.670,18	-85.609.916,85
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62	0,00	0,00
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	14.617.670,18	-85.609.916,85
	- nerealizirani dobiti/gubici	64	14.617.670,18	-85.609.916,85
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	65	0,00	0,00
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: instrumenti zaštite (učinkoviti dio) (AOP67 + AOP68)</i>	66	0,00	0,00
	- dobiti/gubici	67	0,00	0,00
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	68	0,00	0,00
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60 + AOP61)</b>	69	74.881.221,14	62.714.128,72

Petar Vlaić  
predsjednik Uprave

Nataša Ivanković  
članica Uprave

## IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (indirektna metoda)

Obrazac INTI

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 37688683890

Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

Izveštajno razdoblje: 01.01.- 30.06.2018

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.6.2017	30.6.2018
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (od ΣAOP99 do AOP118)</b>	98	<b>-154.658.582,66</b>	<b>107.015.347,29</b>
Dobit ili gubitak	99	60.263.550,96	148.324.045,57
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	100	104.272.254,01	13.372.104,95
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	101	0,00	0,00
Prihodi od kamata	102	-167.619.352,54	-150.549.764,87
Rashodi od kamata	103	0,00	160.376,52
Prihodi od dividendi	104	-31.230.230,15	-30.901.844,50
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive dužničke i vlasničke vrijednosne papire	106	-491.995.306,35	479.055.930,18
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele investicijskih fondova	108	108.070.566,10	-62.478.401,27
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	7.524.099,16	16.058.582,36
Primici od kamata	110	188.550.262,99	157.515.294,27
Izdaci od kamata	111	0,00	-179.005,47
Primici od dividendi	112	16.604.615,15	16.747.473,37
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	0,00	245.773.533,60
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	-9.452.435,15	-173.074.185,96
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	115	60.439.173,98	0,00
Povećanje (smanjenje) financijskih obveza	116	653.749,46	-552.394.550,47
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i depozitaru	117	-233.228,53	-285.885,77
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-506.301,75	-128.355,22
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (od ΣAOP120 do AOP123)</b>	119	<b>331.950.084,12</b>	<b>351.743.116,12</b>
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	120	392.350.749,78	439.756.100,49
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	121	-60.400.665,66	-88.012.984,37
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	122		0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	123		0,00
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP98+AOP119)</b>	124	<b>177.291.501,46</b>	<b>458.758.463,41</b>
<b>Novac na početku razdoblja</b>	125	<b>261.403.430,76</b>	<b>45.091.016,98</b>
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)</b>	126	<b>438.694.932,22</b>	<b>503.849.480,39</b>

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B  
OIB fonda: 37688683890  
Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima  
Izvršajno razdoblje: 01.01.- 30.06.2018

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.6.2017	30.6.2018
Dobit ili gubitak	127	60.263.550,96	148.324.045,57
Ostala sveobuhvatna dobit	128	14.617.670,18	-85.609.916,85
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (ZAOP127 + AOP128)	129	74.881.221,14	62.714.128,72
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	392.350.749,78	439.756.100,49
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-60.400.665,66	-88.012.984,37
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (ZAOP130 do AOP131)	132	331.950.084,12	351.743.116,12
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129 + AOP132)	133	406.831.305,26	414.457.244,84

**IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA**

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B  
 OIB fonda: 37688683890  
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima  
 Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2018

Pozicija	30.6.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Neto imovina mirovinskog fonda	12.663.912.008,98	12.275.522.547,26	11.007.709.209,95	9.585.101.041,11	8.577.542.782,23
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	49.560.404,3162	48.177.663,3768	45.430.624,3837	42.755.119,7751	40.810.922,5562
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	255,5248	254,7970	- 242,2971	224,1860	210,1776
Prinos mirovinskog fonda	4,7457%	5,1589%	8,0786%	6,6650%	10,1217%
Pokazatelj ukupnih troškova	0,2029%	0,4455%	0,4814%	0,5805%	0,5825%

**Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je mirovinski fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja**

Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima	Vrijednost transakcija obavijenih 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 obavijenih posredstvom te pravne osobe
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK D.D. (553289)	26,4798%	0,0271%
Baader Bank (964779)	20,5535%	0,1144%
ZAGREBAČKA BANKA (51229)	14,7365%	0,0025%
Citibank, N.A. (932192)	13,9005%	0,1011%

## IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 37688683890

Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

Izveštajno razdoblje: 01.01.- 30.06.2018

(u kunama)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2017.	% NAV	30.6.2018	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	12.538.132.527,42	102,14%	11.201.968.088,62	88,46%
	..... od toga tehnikama procjene	3.955.076.574,15	32,22%	4.579.384.168,68	36,16%
	Financijske obveze	1.683.783,00	0,01%	81.070,60	0,00%
	..... od toga tehnikama procjene	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	291.211.825,76	2,37%	1.366.302.062,73	10,79%
	Financijske obveze	550.810.467,02	4,49%	0,00	0,00%
Ostale metode	Ostala imovina	3.185.854,37	0,03%	99.822.097,51	0,79%
	Ostale obveze	4.513.410,27	0,04%	4.099.169,28	0,03%

Naziv fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 37688683890

Za razdoblje: 01.01.- 30.06.2018

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.
- 
-