

POSLOVNA GODINA

2008

KVARTAL

II

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2008

IZVJEŠTAJI

- [01. Izvještaj o neto imovini fonda](#)
- [02. Račun dobiti i gubitka fonda](#)
- [03. Izvještaj o promjenama u neto imovini](#)
- [04. Financijski pokazatelji po obračunskoj jedinici fonda](#)
- [05. Izvještaj o obračunskim jedinicama](#)
- [06. Izvještaj o strukturi ulaganja fonda](#)
- [07. Izvještaj o strukturi ulaganja po vrstama imovine](#)
- [08. Izvještaj o realiziranim dobitcima \(gubicima\) fonda](#)
- [09. Izvještaj o nerealiziranim dobitcima \(gubicima\) fonda](#)

[A.\) Napomene za unos podataka u kvartalni izvještaj](#)

MIR. FOND

Erste Plavi Expert dobrovoljni mirovinski fond

IZVJEŠTAJ O NETO IMOVINI MIROVINSKOG FONDA NA DAN 30.06.2008

(Erste Plavi Expert dobrovoljni mirovinski fond)

| Oznaka pozicije | Konta skupine | Pozicija imovine | Prethodna god. (2007) | Tekuća god. (2008) |
|-----------------------------|----------------|---|-----------------------|----------------------|
| | | FINANCIJSKA IMOVINA | | |
| 1 | 10 | Novčana sredstva i novčani ekvivalenti | 474.712,36 | 336.900,78 |
| 2 | (sum od 2a:2d) | Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti: | 32.768.256,26 | 37.320.368,89 |
| 2a | 3 | Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka | 19.165.844,96 | 19.244.385,89 |
| 2b | 4 | Financijska imovina raspoloživa za prodaju | 12.048.163,31 | 14.127.678,67 |
| 2c | 8 | Zajmovi i potraživanja | | |
| 2d | 5 | Ulaganja koja se drže do dospelosti | 1.554.247,99 | 3.948.304,33 |
| | | OSTALA IMOVINA | | |
| 3 | 11 + 12 | Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja | 13.613,33 | |
| 4 | 13 | Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica | 2.053,06 | 5.481,34 |
| 5 | 14 | Potraživanja s osnove danih predujmova | | |
| 6 | 15 | Potraživanja od društva za upravljanje, banke skrbnika | 13.500,00 | |
| 7 | 16 | Potraživanja s osnove prijenosa obračunskih jedinica | | |
| 8 | 18 | Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina | 231.627,30 | 287.127,39 |
| A. (Σ od 1 do 8) | | Ukupna imovina | 33.503.762,31 | 37.949.878,40 |
| | 99 | Izvanbilančna evidencija aktiva | 0,00 | 0,00 |
| | | FINANCIJSKE OBVEZE | | |
| 9 | 20 + 21 | Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze | | 384.469,50 |
| 10 | 22 | Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite, repo poslove i garantne depozite | | |
| | | OSTALE OBVEZE | | |
| 11 | 23 | Obveze prema društvu za upravljanje fondovima | 258.082,31 | 155.348,33 |
| 12 | 24 | Obveze prema banci skrbniku | 2.029,90 | 3.623,13 |
| 13 | 25 | Ostale obveze fonda | 37.636,40 | 22.400,00 |
| 14 | 26 | Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica | 10.131,16 | |
| 15 | 28 | Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze | 0,00 | |
| B. (Σ od 9 do 15) | | Ukupno kratkoročne obveze | 307.879,77 | 565.840,96 |
| C. (A - B) | | Neto imovina fonda | 33.195.882,54 | 37.384.037,44 |
| D. | | Broj izdanih obračunskih jedinica | 234.713,2095 | 296.861,1761 |
| E. (C / D) | | Neto imovina po obračunskoj jedinici | 141,4317 | 125,9310 |
| 16 | 90 | Novčani primici od članova fonda | 27.902.019,05 | 36.334.110,24 |
| 17 | 91 | Novčani primici po osnovi državnih poticaja | 2.872.508,27 | 2.876.598,69 |
| 18 | 92 | Izdaci s osnove promjene članstva | -23.126,51 | -119.471,19 |
| 19 | 93 | Novčani izdaci temeljem isplate mirovina | -231.870,81 | -476.054,57 |
| 20 | 94 | Dobit/gubitak tekuće financijske godine | 1.949.117,65 | -3.690.383,13 |
| 21 | 95 | Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja | 866.435,81 | 2.815.553,46 |
| 22 | 96 | Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | -139.200,92 | -356.316,06 |
| 23 | 97 | Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite | 0,00 | 0,00 |
| F. (Σ od 16 do 23) | | Ukupno obveze prema izvorima imovine | 33.195.882,54 | 37.384.037,44 |
| 99 | 99 | Izvanbilančna evidencija pasiva | 0,00 | 0,00 |

RAČUN DOBITI I GUBITKA FONDA ZA RAZDOBLJE U RAZDOBLJU 01.01.2008 - 30.06.2008

(Erste Plavi Expert dobrovoljni mirovinski fond)

| Oznaka pozicije | Konta skupine | Pozicija | Prethodno raz. (2007) | Tekuće raz. (2008) |
|-----------------------------|-------------------------|--|--------------------------|----------------------|
| | | PRIHODI OD ULAGANJA | | |
| 1 | 73 | Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata | 141.248,94 | 3.652,87 |
| 2 | 70 | Prihodi od kamata i amortizacija premije(diskonta) imovine s fiksnim dospijećem | 221.820,22 | 478.678,13 |
| 3 | 71 (bez 71x) | Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire) | 41.362,75 | 152.644,16 |
| 4 | 74 | Prihodi od dividendi | 8.546,51 | 238.577,16 |
| 5 | 75 | Ostali prihodi | 2,66 | 0,20 |
| A. (Σ od 1 do 5) | | Ukupno prihodi od ulaganja | 412.981,08 | 873.552,52 |
| | | RASHODI | | |
| 6 | 63 | Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata | 29.474,17 | 676.596,01 |
| 7 | 60(bez 60x) | Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire) | 73.660,43 | 162.369,51 |
| 8 | 61 | Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje | 149.693,34 | 311.763,73 |
| 9 | 65 | Naknada banci skrbniku | 6.653,06 | 21.772,23 |
| 10 | 66 | Transakcijski troškovi | 0,00 | 8.500,00 |
| 11 | 64 | Umanjenje imovine | 0,00 | |
| 12 | 69 | Ostali rashodi | 0,00 | 21.473,30 |
| B. (Σ od 6 do 12) | | Ukupno rashodi | 259.481,00 | 1.202.474,78 |
| C. (A - B) | | Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire | 153.500,08 | -328.922,26 |
| | | NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U FINANCIJSKE I DERIVATIVNE INSTRUMENTE | | |
| d1 | 72 - 62 (bez 72x - 62x) | Nerealizirani dobiti (gubici) na ulaganjima u financijske instrumente | 1.094.328,12 | -3.198.634,93 |
| d2 | 72x - 62x | Nerealizirani dobiti (gubici) od derivativnih instrumenata | 0,00 | |
| d3 | 71x - 60x | Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire | -71.613,82 | -162.825,94 |
| D. (Σ od d1 do d3) | | Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i derivativne instrumente | 1.022.714,30 | -3.361.460,87 |
| E. (C + D) | | Neto povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda | 1.176.214,38 | -3.690.383,13 |

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI U RAZDOBLJU 01.01.2008 - 30.06.2008

(Erste Plavi Expert dobrovoljni mirovinski fond)

| Oznaka pozicije | Konta skupine | Pozicija | Prethodno raz. (2007) | Tekuće raz. (2008) |
|----------------------------|---------------|---|--------------------------|----------------------|
| 1 (obrazac 2 C) | | POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSL. FONDA | | |
| | | Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire | 153.500,08 | -328.922,26 |
| 2 (obrazac 2 D) | | Ukupno nerealizirani dobiti(gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i derivativne instrumente | 1.022.714,30 | -3.361.460,87 |
| 3 | 96 | Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | -46.626,59 | -217.115,14 |
| 4 | 97 | Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite | 0,00 | |
| A. (Σ od 1 do 4) | | Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda | 1.129.587,79 | -3.907.498,27 |
| 5 | 90 | Novčani primici od članova fonda | 6.782.484,90 | 8.432.091,19 |
| 6 | 91 | Novčani primici po osnovi državnih poticaja | 22.406,79 | 4.090,42 |
| 7 | 92 | Novčani izdaci s osnove promjene članstva | -7.076,41 | -96.344,68 |
| 8 | 93 | Novčani izdaci temeljem isplate mirovina | -156.139,88 | -244.183,76 |
| B. (Σ od 4 do 8) | | Ukupno povećanje (smanjenje) od transakcija s obr. jed. Fonda | 6.641.675,40 | 8.095.653,17 |
| C. (A + B) | | Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine | 7.771.263,19 | 4.188.154,90 |
| | | NETO IMOVINA | | |
| 9 | | Na početku razdoblja | 12.415.568,86 | 33.195.882,54 |
| D. (9 + C) | | Na kraju razdoblja | 20.186.832,05 | 37.384.037,44 |
| | | BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA | | |
| 10 | | Izdane obračunske jedinice s osnove doprinosa | 50.637,4504 | 64.786,8774 |
| 11 | | Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja | 0,0000 | 0,0000 |
| 12 | | Povučene obračunske jedinice temeljem istupanja iz fonda | -115,2744 | -180,8077 |
| 13 | | Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina | -1.072,3222 | -2.458,1030 |
| E. (Σ od 9 do 13) | | Broj obračunskih jedinica | 49.449,8539 | 62.147,9667 |

FINANCIJSKI POKAZATELJI PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI FONDA U RAZDOBLJU 01.01.2008 - 30.06.2008

(Erste Plavi Expert dobrovoljni mirovinski fond)

| Oznaka pozicije | Pozicija imovine | Prethodno raz. (2007) | Tekuće raz. (2008) |
|---------------------|--|--------------------------|--------------------|
| a | b | c | d |
| 1 | Neto imovina fonda na početku razdoblja | 12.415.568,87 | 33.195.882,54 |
| 2 | Broj obračunskih jedinica na početku razdoblja | 96.960,5912 | 234.713,2095 |
| A. (1 / 2) | Vrijednost obračunske jedinice na početku razdoblja | 128,0476 | 141,4317 |
| 3 | Neto imovina fonda na kraju razdoblja | 20.186.832,05 | 37.384.037,44 |
| 4 | Broj obračunskih jedinica na kraju razdoblja | 146.410,4451 | 296.861,1761 |
| B. (3 / 4) | Vrijednost obračunske jedinice na kraju razdoblja | 137,8784 | 125,9310 |
| C. | Dodatni pokazatelji i podatci | | |
| 5 | Odnos troškova i prosječne neto imovine | 0,0091 | 0,0104 |
| 6 | Odnos neto dobiti od ulaganja i prosječne neto imovine | 0,0089 | -0,0094 |
| 7 | Prinos mirovinskog fonda | 17,36 | -8,6651 |

IZVJEŠTAJ O OBRAČUNSKIM JEDINICAMA FONDA U RAZDOBLJU 01.01.2008 - 30.06.2008

(Erste Plavi Expert dobrovoljni mirovinski fond)

| Oznaka pozicije | Opis pozicije | Broj OJ | Izvori imovine(udjela) fonda |
|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------|------------------------------|
| 1 | Na početku razdoblja | 234.713,2095 | 30.519.530,00 |
| 2 | Izdano tijekom razdoblja | 64.786,8774 | 8.436.181,61 |
| 3 | Povučeno temeljem istupanja iz fonda | -180,8077 | -96.344,68 |
| 4 | Povučeno temeljem isplate mirovine | -2.458,1030 | -244.183,76 |
| 5 | Ukupno na kraju razdoblja | 296.861,1761 | 38.615.183,1700 |
| Vrijednost obračunske jedinice | | | |
| | Na početku razdoblja | 141,4317 | |
| | Na kraju razdoblja | 125,9310 | |