

POSLOVNA GODINA

2010

KVARTAL

II

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2010

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

Izveštaj na dan: 30.06.2010

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2009	30.6.2010
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	3.824.664.654	4.165.097.870
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	22.000.974	194.644.140
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	3.802.663.680	3.970.453.730
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	1.971.567.183	2.107.861.618
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	519.734.076	708.453.954
8	Zajmovi i potraživanja	6		
5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	1.311.362.421	1.154.138.158
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	33.571.147	37.465.475
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9		
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	407.765	710.377
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11		
15	Potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	12		
16	Potraživanja s osnova prijenosa obračunskih jedinica	13	317.273	
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	32.846.109	36.755.098
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	3.858.235.801	4.202.563.345
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16		
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	115.868	2.360
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	115.868	2.360
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19		
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	2.818.185	2.827.053
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	2.594.942	2.608.884
24	Obveze prema banci skrbniku	22	116.772	125.226
25	Ostale obveze fonda	23		
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	106.470	92.942
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25		
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	2.934.052	2.829.413
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	3.855.301.749	4.199.733.933
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	26.167.101	28.003.019
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	147.3339	149.9743
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	3.865.878.528	4.156.627.106
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	0	0
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32		0
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-268.772.234	-269.802.003
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-38.224.192	-48.661.048
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35		
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	347.223.608	57.252.256
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	-18.230.201	328.993.407
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	-32.573.760	-24.675.785
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39		
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	3.855.301.749	4.199.733.933
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. - 30.06.2010.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	30.6.2009	30.6.2010
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	19.146.658	10.337.108
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijećem	44	67.600.991	69.643.575
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	28.044.034	38.792.857
74	Prihodi od dividendi	46	26.512.793	43.833.262
75	Ostali prihodi	47	0	3.846.794
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	141.304.476	166.453.597
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	11.737.453	601.477
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	37.443.498	28.365.502
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	12.178.260	15.326.999
65	Naknada banci skrbniku	53	783.389	735.696
66	Transakcijski troškovi	54	22.490	11.720
64	Umanjenje imovine	55	0	
69	Ostali rashodi	56	562.721	277.088
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	62.727.812	45.318.481
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	78.576.664	121.135.116
	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	15.089.775	-83.470.907
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	0	
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	-5.034.752	19.588.046
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	10.055.023	-63.882.860
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	88.631.687	57.252.256
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	-47.329.504	-24.675.785
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	-47.329.504	-24.675.785
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67		
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	41.302.183	32.576.471
	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. - 30.06. 2010.

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.6.2009	30.6.2010
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-215.818.034	-114.536.763
Dobit ili gubitak	104	88.631.687	57.252.256
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105		
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106		
Prihodi od kamata	107		
Rashodi od kamata	108		
Prihodi od dividendi	109		
Umanjenje financijske imovine	110		
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-223.227.129	-136.294.435
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	408.832.861	-188.719.878
Primici od kamata	113		
Izdaci za kamate	114		
Primici od dividendi	115		
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	-489.445.808	157.224.263
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	0	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnik	118		
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119	2.618.006	-3.894.328
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	-2.959.899	-113.508
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121		
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	41.879	22.396
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-309.631	-13.528
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	284.446.191	287.179.929
Primici od članova fonda	125	303.226.286	290.748.578
Primici po osnovi državnih poticaja	126	0	0
Primici s osnove promjene članstva	127	0	0
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-3.252.047	-1.029.769
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-2.962.043	-10.436.856
Izdaci zbog smrti člana	130	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	-12.566.005	7.897.975
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)	132	68.628.157	172.643.166
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	19.507.373	22.000.974
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	88.135.530	194.644.140

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. - 30.06.2010.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2009	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.6.2010
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	169.279.619		-48.144.503	-48.144.503	121.135.116
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	177.943.988		-241.826.849	-241.826.849	-63.882.860
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	-32.573.760	7.897.975		7.897.975	-24.675.785
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138				0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	314.649.848	7.897.975	-289.971.352	-282.073.377	32.576.471
Novčani primici od članova fonda	140	3.865.878.528	290.748.578		290.748.578	4.156.627.106
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	0			0	0
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	0			0	0
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-268.772.234	-1.029.769		-1.029.769	-269.802.003
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-38.224.192	-10.436.856		-10.436.856	-48.661.048
Novčani izdaci zbog smrti člana	145	0			0	0
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)	146	3.558.882.102	290.748.578	0	279.281.953	3.838.164.055
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	3.873.531.949	298.646.554	-289.971.352	-2.791.424	3.870.740.526
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	148	-18.230.201	347.223.608		347.223.608	328.993.407
Promjena računovodstvenih politika	149				0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	150				0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (ΣAOP148 do AOP150)	151	-18.230.201	347.223.608	0	347.223.608	328.993.407
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)	152	3.855.301.749	645.870.162	-289.971.352	344.432.184	4.199.733.933

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA FONDA

Obrazac IPPF

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. - 30.06.2010

(u HRK)

Pozicija	30.6.2010	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2006
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	4.199.733.933	3.855.301.749	2.911.058.182	2.706.929.769	1.745.214.971
Broj obračunskih jedinica	28.003.019,3796	26.167.101,4353	21.852.563,1121	17.388.329,9180	11.888.353,7207
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	149,9743	147,3339	133,2136	155,6751	146,8004
	30.6.2010	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2006
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na početku razdoblja)	26.167.101,4353	21.852.563,1121	17.388.329,9180	11.888.353,7207	8.763.991,4533
Izdane obračunske jedinice s osnove doprinosa	1.911.516,9716	4.477.165,1260	5.756.493,8586	5.817.725,1886	3.169.252,1779
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja					
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)					
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-6.765,1238	-34.029,9672	-1.269.901,7851	-273.750,2382	-136,4357
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-68.833,9035	-128.596,8355	-22.358,8795	-43.998,7530	-44.753,4748
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana					
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	28.003.019,3796	26.167.101,4353	21.852.563,1121	17.388.329,9180	11.888.353,7207
Prinos mirovinskog fonda	9,9732%	10,5997%	-14,4284%	6,0454%	7,6132%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	147,2467	127,6735	128,0864	146,838	136,0357
Najviša vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	155,5531	147,3339	155,5964	158,4927	146,8479
Najviša vrijednost neto imovine fonda	4.257.108.334	3.855.301.749	2.986.531.820	2.706.929.769	1.745.662.664
Najniža vrijednost neto imovine fonda	3.853.020.036	2.890.498.315	2.632.963.184	1.745.344.015	1.195.636.265
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		
Bayerische Hypovereinsbank		53,93			0,1
MAN Financial		30,51			0,06

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.