

POSLOVNA GODINA

2010

KVARTAL

IV

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2010

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: 31.12.2010

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2009	31.12.2010
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	3.824.664.654	4.772.504.837
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	22.000.974	10.393.746
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	3.802.663.680	4.762.111.090
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	1.971.567.183	2.434.718.379
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	519.734.076	1.144.884.297
8	Zajmovi i potraživanja	6		
5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	1.311.362.421	1.182.508.414
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	33.571.147	49.928.212
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	544.483
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	64.540
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	32.846.109	49.319.189
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	3.858.235.801	4.822.433.048
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16		
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	115.868	5.474.234
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	115.868	5.474.234
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19		
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	2.818.185	3.942.123
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	2.594.942	3.033.699
24	Obveze prema banci skrbniku	22	116.772	145.618
25	Ostale obveze fonda	23		
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	106.470	762.806
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25		
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	2.934.052	9.416.357
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	3.855.301.749	4.813.016.691
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	26.167.101	29.946.005
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	147.3339	160,7232
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	2.899.564.661	3.507.598.602
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	0	0
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	966.313.867	970.093.873
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-268.772.234	-270.688.974
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-38.224.192	-67.259.779
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35		
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	347.223.608	344.982.576
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	-703.014
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39		
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	3.855.301.749	4.813.016.691
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. - 31.12.2010.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.12.2009	31.12.2010
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	51.351.585	49.112.703
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijećem	44	140.241.960	144.153.770
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	46.612.763	64.420.231
74	Prihodi od dividendi	46	30.931.431	52.381.054
75	Ostali prihodi	47	551.675	4.770.391
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	269.689.414	314.838.149
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	14.200.691	5.788.097
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	57.108.801	56.714.401
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	26.662.495	32.397.653
65	Naknada banci skrbniku	53	1.435.180	1.555.087
66	Transakcijski troškovi	54	41.600	39.845
64	Umanjenje imovine	55		
69	Ostali rashodi	56	961.028	5.380.798
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	100.409.794	101.875.882
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	169.279.619	212.962.267
	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	179.596.127	93.366.976
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61		
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	-1.652.139	38.653.334
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	177.943.988	132.020.309
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	347.223.608	344.982.576
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	-32.573.760	-703.014
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	-32.573.760	-703.014
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67		
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	314.649.848	344.279.562
	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. 2010.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2009	31.12.2010
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-594.526.358	-624.339.594
Dobit ili gubitak	104	347.223.608	344.982.576
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105		
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106		
Prihodi od kamata	107	-140.241.960	-144.153.770
Rashodi od kamata	108		
Prihodi od dividendi	109	-30.931.431	-52.381.054
Umanjenje financijske imovine	110		
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-861.023.474	-463.151.196
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	399.231.076	-625.150.221
Primici od kamata	113	140.241.960	144.153.770
Izdaci za kamate	114		
Primici od dividendi	115	30.931.431	52.381.054
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	-474.616.127	128.854.007
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	-2.083.791	-16.357.065
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	-3.486.497	5.358.367
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121		
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	494.405	467.602
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-265.559	656.336
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	597.019.959	612.732.367
Primici od članova fonda	125	614.364.680	608.033.941
Primici po osnovi državnih poticaja	126	0	0
Primici s osnove promjene članstva	127	2.722.750	3.780.006
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-4.622.750	-1.916.740
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-17.634.460	-29.035.587
Izdaci zbog smrti člana	130	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	2.189.739	31.870.746
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)	132	2.493.601	-11.607.228
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	19.507.373	22.000.974
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	22.000.974	10.393.746

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. - 31.12.2010.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2009	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	31.12.2010
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	169.279.619	43.682.648		43.682.648	212.962.267
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	177.943.988		-45.923.679	-45.923.679	132.020.309
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	-32.573.760	31.870.746		31.870.746	-703.014
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138				0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	314.649.848	75.553.394	-45.923.679	29.629.714	344.279.562
Novčani primici od članova fonda	140	2.899.564.661	608.033.941		608.033.941	3.507.598.602
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	0			0	0
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	966.313.867	3.780.006		3.780.006	970.093.873
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-268.772.234	-1.916.740		-1.916.740	-270.688.974
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-38.224.192	-29.035.587		-29.035.587	-67.259.779
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	580.861.621	0	580.861.621	4.139.743.722
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	3.873.531.949	656.415.014	-45.923.679	610.491.335	4.484.023.284
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	1.003.638.622	-45.923.679	957.714.943	4.813.016.691

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. - 31.12.2010

(u HRK)

Pozicija	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2006
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	4.813.016.691,46	3.855.301.748,57	2.911.058.181,79	2.706.929.769,18	1.745.214.971,33
Broj obračunskih jedinica	29.946.005,28	26.167.101,44	21.852.563,11	17.388.329,92	11.888.353,72
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	160,7232	147,3339	133,2136	155,6751	146,8004
	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2006
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na početku razdoblja)	26.167.101,44	21.852.563,11	17.388.329,92	11.888.353,72	8.763.991,45
Izdane obračunske jedinice s osnove doprinosa	3.953.252,85	4.458.240,00	4.196.224,06	3.107.391,13	2.575.161,06
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja					
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	24.544,10	19.822,45	1.560.269,79	2.710.334,36	730.541,65
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-12.447,19	-34.211,15	-1.269.901,79	-273.750,54	-136.435,68
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-186.445,92	-129.312,97	-22.358,88	-43.998,75	-44.904,76
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana					
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	29.946.005,28	26.167.101,44	21.852.563,11	17.388.329,92	11.888.353,72
Prinos mirovinskog fonda	9,0877%	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	160,7359	147,3339	155,7331	158,4927	146,8479
Najviša vrijednost neto imovine fonda	4.813.016.691	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		
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d.	25,3146		0		

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.