

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

I

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

31.3.2011

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: 31.03.2011

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2010	31.3.2011
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	4.772.504.837	5.083.428.076
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	10.393.746	29.302.645
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	4.762.111.090	5.054.125.431
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	2.434.718.379	2.676.876.023
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	1.144.884.297	1.203.739.085
8	Zajmovi i potraživanja	6		
5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	1.182.508.414	1.173.510.323
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	49.928.212	73.341.358
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9		37.818.146
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	544.483	292.494
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	103.543
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	49.319.189	35.127.174
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	4.822.433.048	5.156.769.434
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16		
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	5.474.234	35.907.393
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	5.474.234	35.907.393
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19		
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	3.942.123	3.014.386
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	3.033.699	2.790.782
24	Obveze prema banci skrbniku	22	145.618	154.566
25	Ostale obveze fonda	23		
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	762.806	69.038
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25		
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	9.416.357	38.921.779
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	4.813.016.691	5.117.847.655
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	29.946.005	30.831.089
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	160.7232	165.9963
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	3.507.598.602	3.656.473.989
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	0	0
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	970.093.873	971.191.462
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-270.688.974	-271.496.211
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-67.259.779	-71.233.643
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35		
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	344.982.576	142.854.867
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	328.993.407	673.975.984
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	-703.014	16.081.207
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39		
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	4.813.016.691	5.117.847.655
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. - 31.3.2011.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.3.2010	31.3.2011
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	6.181.726	20.169.827
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijecem	44	35.141.603	44.877.495
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	14.970.605	10.303.693
74	Prihodi od dividendi	46	879.108	827.693
75	Ostali prihodi	47	3.846.794	0
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	61.019.835	76.178.709
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	601.477	704.839
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	12.768.565	12.802.529
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	7.433.033	7.998.869
65	Naknada banci skrbniku	53	356.786	443.014
66	Transakcijski troškovi	54	5.310	11.480
64	Umanjenje imovine	55		
69	Ostali rashodi	56	128.786	1.500.257
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	21.293.956	23.460.988
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	39.725.879	52.717.721
	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	103.178.904	105.965.602
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61		
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	4.234.504	-15.828.457
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	107.413.408	90.137.146
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	147.139.287	142.854.867
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	-11.332.381	15.734.828
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	-11.332.381	15.734.828
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67		
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	135.806.906	158.589.695
	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. - 31.03. 2011.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.3.2010	31.3.2011
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-13.168.705	-126.282.976
Dobit ili gubitak	104	147.139.287	142.854.867
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105		
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106		
Prihodi od kamata	107	-35.141.603	-42.816.060
Rashodi od kamata	108		
Prihodi od dividendi	109	879.108	827.693
Umanjenje financijske imovine	110		
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-143.846.798	-243.696.544
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-180.551.064	-50.653.563
Primici od kamata	113	35.141.603	58.198.519
Izdaci za kamate	114		
Primici od dividendi	115	-879.108	-827.693
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	157.033.306	3.737.527
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	0	-37.818.146
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnik	118		
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119	7.126.573	14.405.000
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	-109.048	30.433.159
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121		
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	33.010	-233.969
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	6.029	-693.767
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	136.079.926	145.191.875
Primici od članova fonda	125	144.967.263	148.875.387
Primici po osnovi državnih poticaja	126	0	0
Primici s osnove promjene članstva	127	0	1.097.589
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-502.328	-807.238
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-8.385.009	-3.973.864
Izdaci zbog smrti člana	130		0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)	132	122.911.220	18.908.899
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	22.000.974	10.393.746
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	144.912.194	29.302.645

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. - 31.3.2011.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2010	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	31.3.2011
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	212.962.267		-160.244.546	-160.244.546	52.717.721
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	132.020.309		-41.883.163	-41.883.163	90.137.146
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	-703.014	16.784.221		16.784.221	16.081.207
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138				0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	344.279.562	16.784.221	-202.127.709	-185.343.488	158.936.074
Novčani primici od članova fonda	140	3.507.598.602	148.875.387		148.875.387	3.656.473.989
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	0			0	0
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	970.093.873	1.097.589		1.097.589	971.191.462
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-270.688.974	-807.238		-807.238	-271.496.211
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-67.259.779	-3.973.864		-3.973.864	-71.233.643
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	145.191.875	0	145.191.875	4.284.935.597
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	4.484.023.284	161.976.096	-202.127.709	-40.151.613	4.443.871.671
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	506.958.673	-202.127.709	304.830.964	5.117.847.655

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	31.3.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	5.117.847.654,66	4.813.016.691,46	3.855.301.748,57	2.911.058.181,79	2.706.929.769,18
Broj obračunskih jedinica	30.831.089,3894	29.946.005,2764	26.167.101,4353	21.852.563,1121	17.388.329,9180
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	165,9963	160,7232	147,3339	133,2136	155,6751
	31.3.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na početku razdoblja)	29.946.005,2764	26.167.101,4353	21.852.563,1121	17.388.329,9180	11.888.353,7200
Izdane obračunske jedinice s osnove doprinosa	907.072,6757	3.953.252,8508	4.458.239,9958	4.196.224,0640	3.107.391,1253
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja					
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	6.687,0596	24.544,0981	19.822,4492	1.560.269,7946	2.710.334,3633
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-4.474,9779	-12.447,1873	-34.211,1500	-1.269.901,7851	-273.750,5400
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-24.200,6445	-186.445,9206	-129.312,9700	-22.358,8795	-43.998,7530
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana					
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	30.831.089,3894	29.946.005,2764	26.167.101,4353	21.852.563,1121	17.388.329,9180
Prinos mirovinskog fonda	8,0173%	9,0877%	10,5997%	-14,4284%	6,0454%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	160,6414	147,2467	127,6735	128,0864	146,838
Najviša vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	166,0107	160,7359	147,3339	155,7331	158,4927
Najviša vrijednost neto imovine fonda	5.117.847.655	4.813.016.691	3.855.301.749	2.986.531.820	2.706.929.769
Najniža vrijednost neto imovine fonda	4.810.568.892	3.853.020.036	2.890.498.315	2.632.963.184	1.745.344.015
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			27,2708		0,125
RAIFFEISEN CENTROBANKAG			11,321		0,1086
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL			10,9535		0,0428

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac

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-ima 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.