

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

II

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2011

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: 30.06.2011

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2010	30.6.2011
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	4.772.504.837	5.299.380.804
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	10.393.746	109.554.153
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	4.762.111.090	5.189.826.652
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	2.434.718.379	2.614.595.341
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	1.144.884.297	1.400.047.429
8	Zajmovi i potraživanja	6		
5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	1.182.508.414	1.175.183.882
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	49.928.212	364.299.182
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9		313.386.165
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	544.483	2.173.065
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	31.252
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	49.319.189	48.708.700
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	4.822.433.048	5.663.679.986
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16		
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	5.474.234	337.171.984
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	5.474.234	337.171.984
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19		
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	3.942.123	3.042.078
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	3.033.699	2.826.994
24	Obveze prema banci skrbniku	22	145.618	156.572
25	Ostale obveze fonda	23		
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	762.806	58.512
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25		
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	9.416.357	340.214.061
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	4.813.016.691	5.323.465.925
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	29.946.005	31.731.048
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	160.7232	167.7684
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	3.507.598.602	3.810.582.442
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	0	0
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	970.093.873	972.157.540
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-270.688.974	-272.025.162
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-67.259.779	-76.034.666
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35		
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	344.982.576	184.207.648
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	328.993.407	673.975.984
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	-703.014	30.602.139
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39		
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	4.813.016.691	5.323.465.925
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. - 30.6.2011.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	30.6.2010	30.6.2011
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	10.337.108	32.310.866
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospjjećem	44	69.643.575	88.748.150
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	38.792.857	18.914.253
74	Prihodi od dividendi	46	43.833.262	42.397.567
75	Ostali prihodi	47	3.846.794	42.891
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	166.453.597	182.413.728
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	601.477	2.853.283
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	28.365.502	21.471.611
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	15.326.999	16.451.503
65	Naknada banci skrbniku	53	735.696	911.160
66	Transakcijski troškovi	54	11.720	22.110
64	Umanjenje imovine	55		
69	Ostali rashodi	56	277.088	2.776.877
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	45.318.481	44.486.544
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	121.135.116	137.927.184
	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	-83.470.907	66.606.815
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61		2.508.963
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	19.588.046	-22.835.314
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	-63.882.860	46.280.464
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	57.252.256	184.207.648
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	-24.675.785	31.305.153
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	-24.675.785	31.305.153
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67		
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	32.576.471	215.512.801
	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. 2011.

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.6.2010	30.6.2011
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ AOP104 do AOP123)	103	-106.638.787	-195.776.026
Dobit ili gubitak	104	57.252.256	184.207.648
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105		
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106		
Prihodi od kamata	107	-60.936.597	-86.723.716
Rashodi od kamata	108		
Prihodi od dividendi	109	-43.833.262	-42.397.567
Umanjenje financijske imovine	110		
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-136.294.435	-183.595.527
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-180.821.903	-221.948.272
Primici od kamata	113	60.936.597	88.560.295
Izdaci za kamate	114		
Primici od dividendi	115	43.833.262	42.397.567
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	157.224.263	7.296.812
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	0	-313.386.165
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnik	118		
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119	-3.894.328	-984.805
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	-113.508	331.697.749
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121		
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	22.396	-195.751
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-13.528	-704.294
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	279.281.953	294.936.432
Primici od članova fonda	125	290.748.578	302.983.840
Primici po osnovi državnih poticaja	126	0	0
Primici s osnove promjene članstva	127	0	2.063.667
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-1.029.769	-1.336.188
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-10.436.856	-8.774.887
Izdaci zbog smrti člana	130	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)	132	172.643.166	99.160.406
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	22.000.974	10.393.746
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	194.644.140	109.554.153

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. - 30.6.2011.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2010	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.6.2011
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	212.962.267		-75.035.083	-75.035.083	137.927.184
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	132.020.309		-85.739.845	-85.739.845	46.280.464
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	-703.014	31.305.153		31.305.153	30.602.139
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138				0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	344.279.562	31.305.153	-160.774.928	-129.469.775	214.809.787
Novčani primici od članova fonda	140	3.507.598.602	302.983.840		302.983.840	3.810.582.442
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	0			0	0
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	970.093.873	2.063.667		2.063.667	972.157.540
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-270.688.974	-1.336.188		-1.336.188	-272.025.162
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-67.259.779	-8.774.887		-8.774.887	-76.034.666
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	294.936.432	0	294.936.432	4.434.680.155
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	4.484.023.284	326.241.585	-160.774.928	165.466.658	4.649.489.941
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	671.224.162	-160.774.928	510.449.234	5.323.465.925

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	30.6.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	5.323.465.924,97	4.813.016.691,46	3.855.301.748,57	2.911.058.181,79	2.706.929.769,18
Broj obračunskih jedinica	31.731.047,54	29.946.005,28	26.167.101,44	21.852.563,11	17.388.329,92
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	167,7684	160,72	147,3339	133,2136	155,6751
	30.6.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na početku razdoblja)	29.946.005,28	26.167.101,44	21.852.563,11	17.388.329,92	11.888.353,72
Izdane obračunske jedinice s osnove doprinosa	1.833.721,51	3.953.252,85	4.458.240,00	4.196.224,06	3.107.391,13
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja					
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	12.484,63	24.544,10	19.822,45	1.560.269,79	2.710.334,36
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-8.088,46	-12.447,19	-34.211,15	-1.269.901,79	-273.750,54
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-53.075,42	-186.445,92	-129.312,97	-22.358,88	-43.998,75
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana					
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	31.731.047,54	29.946.005,28	26.167.101,44	21.852.563,11	17.388.329,92
Prinos mirovinskog fonda	11,8648%	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	168,4783	160,7359	147,3339	155,7331	158,4927
Najviša vrijednost neto imovine fonda	5.323.465.925	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				23,9420	0,1323

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.