

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

II

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2012

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: 30.06.2012

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2011	30.6.2012
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	5.293.323.707	5.789.858.231
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	55.066.340	110.724.110
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	5.238.257.366	5.679.134.121
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	2.487.602.593	2.533.560.983
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	1.581.181.133	1.980.901.788
8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
5	Ulaganja koja se drže do dospijeca	7	1.169.473.640	1.164.671.350
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	67.665.323	161.941.492
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	3.554.628	86.220.063
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	511.409	2.582.833
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0	0
15	Potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	12	0	0
16	Potraživanja s osnova prijenosa obračunskih jedinica	13	42.946	49.668
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	63.556.340	73.088.929
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	5.360.989.029	5.951.799.723
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	322.741.850	683.813.435
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	1.632.239	3.457.777
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	1.632.239	3.457.777
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19	0	0
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	3.213.056	2.393.022
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	2.927.602	2.168.958
24	Obveze prema banci skrbniku	22	162.144	173.517
25	Ostale obveze fonda	23	0	0
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	123.310	50.547
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	0	0
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	4.845.296	5.850.799
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	5.356.143.733	5.945.948.924
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	33.780.805	35.653.930
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	158,5558	166,7684
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	4.142.841.071	4.467.259.026
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	0	0
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	973.793.901	975.009.456
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-273.794.069	-276.610.357
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-80.795.491	-96.533.886
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35	0	0
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	-16.815.101	177.111.011
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	673.975.984	657.160.882
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	-63.062.560	42.552.792
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39	0	0
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	5.356.143.733	5.945.948.924
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41	322.741.850	683.813.435

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. - 30.6.2012.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	30.6.2011	30.6.2012
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	32.310.866	60.309.537
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospjećem	44	88.748.150	116.510.878
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	18.914.253	24.063.431
74	Prihodi od dividendi	46	42.397.567	33.684.115
75	Ostali prihodi	47	42.891	384.074
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	182.413.728	234.952.034
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	2.853.283	22.037.110
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	21.471.611	29.871.680
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	16.451.503	12.751.601
65	Naknada banci skrbniku	53	911.160	1.020.128
66	Transakcijski troškovi	54	22.110	29.170
64	Umanjenje imovine	55	0	6.898.230
69	Ostali rashodi	56	2.776.877	6.464.296
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	44.486.544	79.072.215
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	137.927.184	155.879.820
	NEREALIZIRANI DOBITI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	59		
72-62 (bez 72x i 62x)	Nerealizirani dobiti (gubici) na ulaganjima u financijske instrumente	60	66.606.815	7.009.649
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	2.508.963	3.922.111
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	-22.835.314	10.299.432
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBITI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	46.280.464	21.231.191
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	184.207.648	177.111.011
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	31.305.153	105.615.352
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	31.305.153	105.615.352
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67	0	0
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	215.512.801	282.726.363
	Reklasifikacijske usklade	69	0	0

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

Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.6. 2012.

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.6.2011	30.6.2012
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-195.776.026	-251.421.058
Dobit ili gubitak	104	184.207.648	177.111.011
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	0	-10.299.432
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106	0	0
Prihodi od kamata	107	-86.723.716	-116.510.878
Rashodi od kamata	108	0	0
Prihodi od dividendi	109	-42.397.567	-33.684.115
Umanjenje financijske imovine	110	0	6898230
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-183.595.527	-45.893.051
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-221.948.272	-290.185.520
Primici od kamata	113	88.560.295	106.978.289
Izdaci za kamate	114	0	0
Primici od dividendi	115	42.397.567	31.612.691
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	7.296.812	4.218.371
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	-313.386.165	-82.665.434
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	118	0	
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119	-984.805	-6.722
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	331.697.749	1.825.538
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121	0	
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	-195.751	-747.272
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-704.294	-72.763
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	294.936.432	307.078.827
Primici od članova fonda	125	302.983.840	324.417.955
Primici po osnovi državnih poticaja	126	0	0
Primici s osnove promjene članstva	127	2.063.667	1.215.555
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-1.336.188	-2.816.288
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-8.774.887	-15.738.395
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	99.160.406	55.657.769
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	10.393.746	55.066.340
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	109.554.153	110.724.110

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. - 30.6.2012.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2011	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.6.2012
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	157.150.027	155.879.820	-157.150.027	-1.270.208	155.879.820
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	-173.965.129	195.196.320	0	195.196.320	21.231.191
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	-63.062.560	105.615.352	0	105.615.352	42.552.792
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	-79.877.661	456.691.491	-157.150.027	299.541.464	219.663.803
Novčani primici od članova fonda	140	4.142.841.071	324.417.955	0	324.417.955	4.467.259.026
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	0	0	0	0	0
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	973.793.901	1.215.555	0	1.215.555	975.009.456
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-273.794.069	-2.816.288	0	-2.816.288	-276.610.357
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-80.795.491	-15.738.395	0	-15.738.395	-96.533.886
Novčani izdaci zbog smrti člana	145	0	0	0	0	0
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)	146	4.762.045.411	307.078.827	0	307.078.827	5.069.124.238
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	4.682.167.750	763.770.319	-157.150.027	606.620.291	5.288.788.041
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	148	673.975.984	0	-16.815.101	-16.815.101	657.160.882
Promjena računovodstvenih politika	149	0	0	0	0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	150	0	0	0	0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (ΣAOP148 do AOP150)	151	673.975.984	0	-16.815.101	-16.815.101	657.160.882
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)	152	5.356.143.733	763.770.319	-173.965.129	589.805.190	5.945.948.924

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

Izvještajno razdoblje: 01.01.2011- 30.6.2012

Pozicija	30.6.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	5.945.948.924	5.356.143.733	4.813.016.691	3.855.301.749	2.911.058.182
Broj obračunskih jedinica	35.653.930,3114	33.780.805,0588	29.946.005,2764	26.167.101,4353	21.852.563,1121
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	166,7684	158,5558	160,7232	147,3339	133,2136
	30.6.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na početku razdoblja)	33.780.805	29.946.005	26.167.101	21.852.563	17.388.330
Izdane obračunske jedinice s osnove doprinosa	1.978.599,0748	3.913.440,7426	3.953.252,8508	4.458.239,9958	4.196.224,0640
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja	0	0	0	0	0
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	7.492,8672	22.686,9854	24.544,0981	19.822,4492	1.560.269,7946
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-17.265,1578	-19.267,3809	-12.447,1873	-34.211,1500	-1.269.901,7851
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-95.701,5316	-82.060,5647	-186.445,9206	-129.312,9700	-22.358,8795
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	0	0	0	0	0
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	35.653.930,3114	33.780.805,0588	29.946.005,2764	26.167.101,4353	21.852.563,1121
Prinos mirovinskog fonda	-0,5961%	-1,3485%	9,0877%	10,5997%	-14,4284%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	158,5696	155,0908	147,2467	127,6735	128,0864
Najviša vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	166,9600	168,4783	160,7359	147,3339	155,7331
Najviša vrijednost neto imovine fonda	5.952.779.463	5.356.143.733	4.813.016.691	3.855.301.749	2.986.531.820
Najniža vrijednost neto imovine fonda	5.356.608.879	4.810.568.892	3.853.020.036	2.890.498.315	2.632.963.184
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 Hypo und Vereinsbank AG (617890)			12,3219		0,0394
UBS London (2001722)			11,2944		0,0000
Baader Bank (964779)			10,6102		0,0805

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 MRS 1-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.