

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

III

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.9.2012

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. društvo za upravljanje obveznim mirovinkim fondom

Izveštaj na dan: 30.09.2012

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2011	30.9.2012
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	5.293.323.707	6.426.177.081
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	55.066.340	314.738.520
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	5.238.257.366	6.111.438.561
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	2.487.602.593	2.368.227.431
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	1.581.181.133	2.578.145.036
8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
5	Ulaganja koja se drže do dospjeća	7	1.169.473.640	1.165.066.094
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	67.665.323	82.102.994
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	3.554.628	21.486.400
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	511.409	573.894
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0	10.001.263
15	Potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	12	0	0
16	Potraživanja s osnova prijenosa obračunskih jedinica	13	42.946	8.355
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	63.556.340	50.033.080
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	5.360.989.029	6.508.280.075
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	322.741.850	257.935.450
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	1.632.239	19.015.859
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	1.632.239	19.015.859
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19	0	0
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	3.213.056	2.585.895
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	2.927.602	2.348.466
24	Obveze prema banci skrbniku	22	162.144	185.102
25	Ostale obveze fonda	23	0	1.263
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	123.310	51.064
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	0	0
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	4.845.296	21.601.754
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	5.356.143.733	6.486.678.321
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	33.780.805	36.660.282
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	158,5558	176,9402
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	4.142.841.071	4.640.964.112
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	0	0
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	973.793.901	976.196.427
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-273.794.069	-277.323.666
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-80.795.491	-99.488.760
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35	0	0
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	-16.815.101	380.801.290
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	208.368.036
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39	0	0
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	5.356.143.733	6.486.678.321
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41	322.741.850	257.935.450

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond

OIB fonda: 37688683890

Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim mirovinkim fondom

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.9.2012.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	30.9.2011	30.9.2012
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	46.238.232	132.300.847
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim	44	139.648.054	180.493.486
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata	45	32.485.111	44.045.786
74	Prihodi od dividendi	46	45.895.635	37.531.176
75	Ostali prihodi	47	116.754	413.421
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	264.383.787	394.784.716
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	39.399.392	31.197.018
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata	51	39.566.041	59.121.357
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	25.001.990	19.736.410
65	Naknada banci skrbniku	53	1.384.725	1.575.388
66	Transakcijski troškovi	54	33.120	44.410
64	Umanjenje imovine	55	0	6.898.230
69	Ostali rashodi	56	4.134.487	9.646.263
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	109.519.755	128.219.075
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE	58	154.864.032	266.565.641
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U	59		
72-62 (bez 72x i 62x)	Nerealizirani dobiti (gubici) na ulaganjima u financijske instrumente	60	-285.952.983	137.127.470
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	-199.492	4.759.934
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	30.325.148	-27.651.754
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	-255.827.326	114.235.649
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	-100.963.295	380.801.290
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	-37.264.326	271.430.596
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	-37.264.326	271.430.596
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67	0	0
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	-138.227.621	652.231.886
	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. društvo za upravljanje obveznim mirovinkim fondom

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.9. 2012.

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.9.2011	30.9.2012
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-417.453.733	-218.630.522
Dobit ili gubitak	104	-100.963.295	380.801.290
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	0	27.651.754
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106	0	0
Prihodi od kamata	107	-135.279.828	-180.493.486
Rashodi od kamata	108	0	0
Prihodi od dividendi	109	-45.895.635	-37.531.176
Umanjenje financijske imovine	110	0	6.898.230
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	112.946.034	102.505.908
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-436.500.314	-740.896.449
Primici od kamata	113	145.381.895	194.016.745
Izdaci za kamate	114	0	0
Primici od dividendi	115	46.190.960	37.468.691
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	-3.195.098	2.089.958
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	-2.953.484	-17.931.772
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	118	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119	8.856.836	-9.966.673
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	-5.270.368	17.383.619
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	-273.897	-556.178
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-497.539	-70.983
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	456.073.060	478.302.701
Primici od članova fonda	125	467.908.479	498.123.042
Primici po osnovi državnih poticaja	126	0	0
Primici s osnove promjene članstva	127	3.002.879	2.402.526
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-1.995.259	-3.529.597
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-12.843.039	-18.693.269
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	38.619.327	259.672.180
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	10.393.746	55.066.340
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	49.013.073	314.738.520

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. društvo za upravljanje obveznim mirovinskim fondom

Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.9.2012.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2011	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.9.2012
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	157.150.027	266.565.641	-157.150.027	109.415.614	266.565.641
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	-173.965.129	288.200.778	0	288.200.778	114.235.649
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	-63.062.560	271.430.596	0	271.430.596	208.368.036
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	-79.877.661	826.197.015	-157.150.027	669.046.988	589.169.326
Novčani primici od članova fonda	140	4.142.841.071	498.123.042	0	498.123.042	4.640.964.112
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	0	0	0	0	0
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	973.793.901	2.402.526	0	2.402.526	976.196.427
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-273.794.069	-3.529.597	0	-3.529.597	-277.323.666
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-80.795.491	-18.693.269	0	-18.693.269	-99.488.760
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	478.302.701	0	478.302.701	5.240.348.113
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	4.682.167.750	1.304.499.716	-157.150.027	1.147.349.689	5.829.517.439
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	1.304.499.716	-173.965.129	1.130.534.588	6.486.678.321

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA FONDA

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond

OIB fonda: 37688683890

Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim mirovinkim fondom

Izveštajno razdoblje: 01.01.2011- 30.9.2012

Pozicija	30.9.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	6.486.678.321	5.356.143.733	4.813.016.691	3.855.301.749	2.911.058.182
Broj obračunskih jedinica	36.660.281,6196	33.780.805,0588	29.946.005,2764	26.167.101,4353	21.852.563,1121
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	176,9402	158,5558	160,7232	147,3339	133,2136
	30.9.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na početku razdoblja)	33.780.805,0588	29.946.005,2764	26.167.101,4353	21.852.563,1121	17.388.329,9180
Izdane obračunske jedinice s osnove doprinosa	2.999.664,9042	3.913.440,7426	3.953.252,8508	4.458.239,9958	4.196.224,0640
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	14.426,1113	22.686,9854	24.544,0981	19.822,4492	1.560.269,7946
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-21.470,5115	-19.267,3809	-12.447,1873	-34.211,1500	-1.269.901,7851
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-113.143,9432	-82.060,5647	-186.445,9206	-129.312,9700	-22.358,8795
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	36.660.281,6196	33.780.805,0588	29.946.005,2764	26.167.101,4353	21.852.563,1121
Prinos mirovinskog fonda	12,8631%	-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	176,9402	168,4783	160,7359	147,3339	155,7331
Najviša vrijednost neto imovine fonda	6.486.678.321	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
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d. (553289)		18,4097
Bayerische Hypo und Vereinsbank AG (617890)		12,6739
		0,0121
		0,0261

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.