

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

IV

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2012

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: 31.12.2012

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2011	31.12.2012
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	5.293.323.707	6.773.290.447
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	55.066.340	320.173.365
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	5.238.257.366	6.453.117.083
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	2.487.602.593	2.646.077.622
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	1.581.181.133	1.858.488.600
8	Zajmovi i potraživanja	6		
5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	1.169.473.640	1.948.550.861
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	67.665.323	83.475.918
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	3.554.628	619.164
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	511.409	1.133.380
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11		
15	Potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	12		
16	Potraživanja s osnova prijenosa obračunskih jedinica	13	42.946	850.897
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	63.556.340	80.872.477
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	5.360.989.029	6.856.766.365
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	322.741.850	567.959.211
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	1.632.239	396.470
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	1.632.239	396.470
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19		
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	3.213.056	3.276.850
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	2.927.602	2.594.499
24	Obveze prema banci skrbniku	22	162.144	196.029
25	Ostale obveze fonda	23		193.279
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	123.310	293.043
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25		
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	4.845.296	3.673.320
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	5.356.143.733	6.853.093.046
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	33.780.805	37.544.849
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	158.5558	182.5308
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	4.142.841.071	4.808.869.092
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	0	0
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	973.793.901	978.617.168
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-273.794.069	-278.332.956
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-80.795.491	-109.090.486
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35		
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	-16.815.101	520.554.563
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	275.314.783
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39		
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	5.356.143.733	6.853.093.046
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41	322.741.850	567.959.211

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. - 31.12.2012.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.12.2011	31.12.2012
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	75.776.526	162.120.815
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijećem	44	190.500.973	245.881.581
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	45.520.453	71.236.174
74	Prihodi od dividendi	46	46.682.747	38.685.824
75	Ostali prihodi	47	159.645	1.158.883
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	358.640.344	519.083.277
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	108.599.811	31.434.662
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	42.310.736	82.909.305
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	33.608.155	27.335.794
65	Naknada banci skrbniku	53	1.861.375	2.149.563
66	Transakcijski troškovi	54	50.680	52.220
64	Umanjenje imovine	55		6.898.230
69	Ostali rashodi	56	15.059.559	11.669.017
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	201.490.317	162.448.792
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	157.150.027	356.634.485
	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	-222.907.113	154.522.049
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	-1.325.514	6.232.195
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	50.267.499	3.165.834
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	-173.965.129	163.920.078
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	-16.815.101	520.554.563
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	-62.359.546	338.377.343
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	-62.359.546	338.377.343
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67		
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	-79.174.647	858.931.906
	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. 2012.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2011	31.12.2012
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-602.553.230	-372.910.382
Dobit ili gubitak	104	-16.815.101	520.554.563
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	-50.267.499	-3.165.834
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106	6.469.432	
Prihodi od kamata	107	-190.500.973	-245.881.581
Rashodi od kamata	108		
Prihodi od dividendi	109	-46.682.747	-38.685.824
Umanjenje financijske imovine	110		6.898.230
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-29.844.221	-168.952.413
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-475.744.665	65.950.729
Primici od kamata	113	176.263.823	228.565.443
Izdaci za kamate	114		
Primici od dividendi	115	46.715.821	38.063.852
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	-7.573.572	-777.213.085
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	-10.024.060	2.935.464
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	118		
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119	21.594	-807.951
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	-3.841.995	-1.235.769
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121		
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	-89.571	-299.219
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-639.495	363.012
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	622.301.689	638.017.406
Primici od članova fonda	125	635.242.469	666.028.022
Primici po osnovi državnih poticaja	126	0	0
Primici s osnove promjene članstva	127	3.700.028	4.823.267
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-3.105.096	-4.538.887
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-13.535.712	-28.294.995
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	19.748.459	265.107.024
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	35.317.882	55.066.340
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	55.066.340	320.173.365

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. - 31.12.2012.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2011	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	31.12.2012
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	157.150.027	356.634.485	-157.150.027	199.484.457	356.634.485
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	-173.965.129	337.885.207		337.885.207	163.920.078
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	-63.062.560	338.377.343		338.377.343	275.314.783
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138				0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	-79.877.661	1.032.897.035	-157.150.027	875.747.007	795.869.346
Novčani primici od članova fonda	140	4.142.841.071	666.028.022		666.028.022	4.808.869.092
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	0			0	0
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	973.793.901	4.823.267		4.823.267	978.617.168
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-273.794.069	-4.538.887		-4.538.887	-278.332.956
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-80.795.491	-28.294.995		-28.294.995	-109.090.486
Novčani izdaci zbog smrti člana	145	0			0	0
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)	146	4.762.045.411	638.017.406	0	638.017.406	5.400.062.817
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	4.682.167.750	1.670.914.441	-157.150.027	1.513.764.413	6.195.932.163
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	148	673.975.984		-16.815.101	-16.815.101	657.160.882
Promjena računovodstvenih politika	149				0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	150				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	1.670.914.441	-173.965.129	1.496.949.312	6.853.093.046

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2011- 31.12.2012

Pozicija	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	6.853.093.045,64	5.356.143.733,42	4.813.016.691,46	3.855.301.748,57	2.911.058.181,79
Broj obračunskih jedinica	37.544.848,77	33.780.805,06	29.946.005,28	26.167.101,44	21.852.563,11
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	182,5308	158,5558	160,7232	147,3339	133,2136
	31.12.2012	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	3.929.494,6410	3.913.440,7426	3.953.252,8508	4.458.239,9958	4.196.224,0640
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja					
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	27.790,0838	22.686,9854	24.544,0981	19.822,4492	1.560.269,7946
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-27.047,3957	-19.267,3809	-12.447,1873	-34.211,1481	-1.269.901,7851
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-166.193,6198	-82.060,5647	-186.445,9206	-129.312,9737	-22.358,8795
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana					
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	37.544.848,7680	33.780.805,0588	29.946.005,2764	26.167.101,4353	21.852.563,1121
Prinos mirovinskog fonda	15,1209%	-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	182,5308	168,4783	160,7359	147,3339	155,7331
Najviša vrijednost neto imovine fonda	6.853.093.045,64	5.356.143.733,42	4.813.016.691,46	3.855.301.748,57	2.986.531.819,69
Najniža vrijednost neto imovine fonda	5.356.608.878,90	4.810.568.892,43	3.853.020.036,14	2.890.498.314,97	2.632.963.184,25
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
SOCIETE GENERALE-SPLITSKA BANKA d.d. (952265)		27,4537
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d. (553289)		13,9885
		0,0000
		0,0109

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE 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.