

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

I

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

31.3.2013

OIB

37688683890

IZVJEŠTAJI

- [01. Izveštaj o financijskom položaju](#)
- [02. Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti](#)
- [03. Izveštaj o novčanim tokovima-direktna metoda](#)
- [04. Izveštaj o novčanim tokovima-indirektna metoda](#)
- [05. Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda](#)
- [06. Izveštaj 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: 31.3.2013

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2012	31.3.2013
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	6.773.290.447	7.376.474.195
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	320.173.365	432.972.130
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	6.453.117.083	6.943.502.064
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	2.646.077.622	2.900.558.106
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	1.858.488.600	2.089.414.257
8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
5	Ulaganja koja se drže do dospeljeća	7	1.948.550.861	1.953.529.701
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	83.475.918	56.509.188
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	619.164	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	1.133.380	654.455
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0	910.528
15	Potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	12	0	0
16	Potraživanja s osnova prijenosa obračunskih jedinica	13	850.897	163.214
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	80.872.477	54.780.992
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	6.856.766.365	7.432.983.383
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	567.959.211	1.151.300.071
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	396.470	231.470.616
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	396.470	231.470.616
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19	0	0
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	3.276.850	3.164.057
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	2.594.499	2.746.284
24	Obveze prema banci skrbniku	22	196.029	207.497
25	Ostale obveze fonda	23	193.279	0
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	293.043	210.276
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	0	0
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	3.673.320	234.634.673
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	6.853.093.046	7.198.348.710
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	37.544.849	38.372.878
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	182,5308	187,5895
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	4.808.869.092	4.970.354.487
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	0	0
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	978.617.168	981.228.318
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-278.332.956	-279.347.248
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-109.090.486	-117.707.493
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35	0	0
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	520.554.563	224.516.517
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	657.160.882	1.177.715.445
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	275.314.783	241.588.682
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39	0	0
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	6.853.093.046	7.198.348.710
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41	567.959.211	1.151.300.071

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
 Izvještajno razdoblje: 01.01. - 31.3.2013.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.3.2012	31.3.2013
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	51.959.483	8.864.173
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijećem	44	56.310.347	62.940.759
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	12.466.622	24.856.876
74	Prihodi od dividendi	46	11.651.510	1.329.277
75	Ostali prihodi	47	15.525	3.389.619
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	132.403.488	101.380.705
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	2.224.824	296.131
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	15.837.893	21.596.646
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	6.233.740	7.867.397
65	Naknada banci skrbniku	53	498.699	594.426
66	Transakcijski troškovi	54	14.050	6.040
64	Umanjenje imovine	55	0	0
69	Ostali rashodi	56	3.900.166	1.283.803
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	28.709.372	31.644.442
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	103.694.116	69.736.263
	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	76.951.503	128.700.694
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	1.621.978	-6.362.680
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	-18.425.421	32.442.241
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	60.148.060	154.780.255
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	163.842.176	224.516.517
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	56.491.640	-33.726.100
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	56.491.640	-33.726.100
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67	0	0
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	220.333.816	190.790.417
	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

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.3. 2013.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.3.2012	31.3.2013
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	190.900.871	-41.666.481
Dobit ili gubitak	104	163.842.176	224.516.517
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	18.425.421	-32.442.241
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106	0	0
Prihodi od kamata	107	-56.310.347	-62.940.759
Rashodi od kamata	108	0	0
Prihodi od dividendi	109	-11.651.510	-1.329.277
Umanjenje financijske imovine	110	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	204.128.082	-239.155.298
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-211.826.594	-252.955.848
Primici od kamata	113	74.709.610	89.032.244
Izdaci za kamate	114	0	0
Primici od dividendi	115	11.769.016	1.808.203
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	-1.955.875	442.306
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	-4.949.238	619.164
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	118	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119	32.200	-222.845
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	5.504.600	231.074.146
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	-742.427	163.254
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-74.244	-276.046
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	151.823.839	154.465.247
Primici od članova fonda	125	156.175.412	161.485.394
Primici po osnovi državnih poticaja	126	0	0
Primici s osnove promjene članstva	127	739.824	2.611.151
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-1.743.131	-1.014.292
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-3.348.265	-8.617.006
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	342.724.710	112.798.766
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	55.066.340	320.173.365
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	397.791.051	432.972.130

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. - 31.3.2013.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2012	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	31.3.2013
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	356.634.485	69.736.263	-356.634.485	-286.898.222	69.736.263
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	163.920.078	154.780.255	-163.920.078	-9.139.823	154.780.255
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	275.314.783	0	-33.726.100	-33.726.100	241.588.682
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	795.869.346	224.516.517	-554.280.663	-329.764.146	466.105.200
Novčani primici od članova fonda	140	4.808.869.092	161.485.394	0	161.485.394	4.970.354.487
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	0		0	0	0
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	978.617.168	2.611.151	0	2.611.151	981.228.318
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-278.332.956	0	-1.014.292	-1.014.292	-279.347.248
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-109.090.486	0	-8.617.006	-8.617.006	-117.707.493
Novčani izdaci zbog smrti člana	145	0	0	0	0	0
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)	146	5.400.062.817	164.096.545	-9.631.298	154.465.247	5.554.528.064
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	6.195.932.163	388.613.062	-563.911.961	-175.298.899	6.020.633.264
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	148	657.160.882	520.554.563	0	520.554.563	1.177.715.445
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	657.160.882	520.554.563	0	520.554.563	1.177.715.445
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)	152	6.853.093.046	909.167.625	-563.911.961	345.255.664	7.198.348.710

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.- 31.3.2013

Pozicija	31.3.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	7.198.348.710	6.853.093.046	5.356.143.733	4.813.016.691	3.855.301.749
Broj obračunskih jedinica	38.372.877,6653	37.544.848,7680	33.780.805,0588	29.946.005,2764	26.167.101,4353
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	187,5895	182,5308	158,5558	160,7232	147,3339
	31.3.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na početku razdoblja)	37.544.848,7680	33.780.805,0588	29.946.005,2764	26.167.101,4353	21.852.563,1121
Izdane obračunske jedinice s osnove doprinosa	865.598,1825	3.929.494,6410	3.913.440,7426	3.953.252,8508	4.458.239,9958
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	14.012,5860	27.790,0838	22.686,9854	24.544,0981	19.822,4492
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-5.430,1934	-27.047,3957	-19.267,3809	-12.447,1873	-34.211,1500
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-46.151,6778	-166.193,6198	-82.060,5647	-186.445,9206	-129.312,9700
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	38.372.877,6653	37.544.848,7680	33.780.805,0588	29.946.005,2764	26.167.101,4353
Prinos mirovinskog fonda	13,6840%	15,1209%	-1,3485%	9,0877%	10,5997%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	182,5385	158,5696	155,0908	147,2467	127,6735
Najviša vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	188,3104	182,5308	168,4783	160,7359	147,3339
Najviša vrijednost neto imovine fonda	7.208.519.401	6.853.093.046	5.356.143.733	4.813.016.691	3.855.301.749
Najniža vrijednost neto imovine fonda	6.853.380.360	5.356.608.879	4.810.568.892	3.853.020.036	2.890.498.315
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		
MERRILL LYNCH FINANCIAL CENTER (559049)			31,6446		0,0348
Goldman Sachs International (964778)			13,0697		0,0102
Baader Bank (964779)			10,49		0,177
Raiffeisen Centrobank AG (961618)			10,422		0,1201

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

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.

Obrazac IB