

**POSLOVNA GODINA**

2013

**KVARTAL**

II

**BROJ ZA IZVJEŠĆA**

**DATUM IZVJEŠTAJA**

30.6.2013

**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

Izveštaj na dan: 30.6.2013

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2012	30.6.2013
	<b>FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)</b>	1	<b>6.773.290.447</b>	<b>7.089.230.309</b>
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	320.173.365	180.454.641
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	6.453.117.083	6.908.775.668
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	2.646.077.622	2.982.279.884
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	1.858.488.600	1.991.161.268
8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	1.948.550.861	1.935.334.516
	<b>OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)</b>	8	<b>83.475.918</b>	<b>112.940.418</b>
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	619.164	2.435.368
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	1.133.380	23.748.819
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0	17.590
15	Potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	12	0	0
16	Potraživanja s osnova prijenosa obračunskih jedinica	13	850.897	624.852
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	80.872.477	86.113.790
	<b>UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)</b>	15	<b>6.856.766.365</b>	<b>7.202.170.727</b>
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	567.959.211	1.317.377.181
	<b>FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)</b>	17	<b>396.470</b>	<b>3.200</b>
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	396.470	3.200
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19	0	
	<b>OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)</b>	20	<b>3.276.850</b>	<b>3.772.539</b>
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	2.594.499	2.676.671
24	Obveze prema banci skrbniku	22	196.029	202.237
25	Ostale obveze fonda	23	193.279	0
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	293.043	893.631
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	0	0
	<b>UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)</b>	26	<b>3.673.320</b>	<b>3.775.739</b>
	<b>NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)</b>	27	<b>6.853.093.046</b>	<b>7.198.394.988</b>
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	37.544.848,7680	39.192.830,4687
	<b>NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)</b>	29	<b>182,5308</b>	<b>183,6661</b>
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	4.808.869.092	5.133.092.049
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	0	0
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	978.617.168	983.143.505
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-278.332.956	-280.187.621
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-109.090.486	-127.455.820
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35	0	0
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	520.554.563	124.514.083
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	187.573.346
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39	0	0
	<b>UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)</b>	40	<b>6.853.093.046</b>	<b>7.198.394.988</b>
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41	567.959.211	1.317.377.181

## 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. - 30.6.2013.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	30.6.2012	30.6.2013
	<b>PRIHODI OD ULAGANJA</b>	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	60.309.537	34.972.393
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospeljem	44	116.510.878	133.069.482
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	24.063.431	35.259.573
74	Prihodi od dividendi	46	33.684.115	35.879.693
75	Ostali prihodi	47	384.074	8.598.678
	<b>UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)</b>	48	<b>234.952.034</b>	<b>247.779.819</b>
	<b>RASHODI</b>	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	22.037.110	4.036.197
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	29.871.680	36.010.134
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	12.751.601	16.042.019
65	Naknada banci skrbniku	53	1.020.128	1.212.064
66	Transakcijski troškovi	54	29.170	14.040
64	Umanjenje imovine	55	6.898.230	6.930.500
69	Ostali rashodi	56	6.464.296	2.846.706
	<b>UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)</b>	57	<b>79.072.215</b>	<b>67.091.660</b>
	<b>NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)</b>	58	<b>155.879.820</b>	<b>180.688.159</b>
	<b>NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE</b>	59		
72-62 (bez 72x i 62x)	Nerealizirani dobiti (gubici) na ulaganjima u financijske instrumente	60	7.009.649	-31.813.489
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	3.922.111	19.630.642
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	10.299.432	-43.991.228
	<b>UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)</b>	63	<b>21.231.191</b>	<b>-56.174.076</b>
	<b>DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)</b>	64	<b>177.111.011</b>	<b>124.514.083</b>
	<b>OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)</b>	65	<b>105.615.352</b>	<b>-87.741.437</b>
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	105.615.352	-87.741.437
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67	0	0
	<b>UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)</b>	68	<b>282.726.363</b>	<b>36.772.647</b>
	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. - 30.6. 2013.

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.6.2012	30.6.2013
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)</b>	103	<b>-251.421.058</b>	<b>-448.248.019</b>
Dobit ili gubitak	104	177.111.011	124.514.083
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	-10.299.432	43.991.228
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106	0	0
Prihodi od kamata	107	-116.510.878	-133.069.482
Rashodi od kamata	108	0	0
Prihodi od dividendi	109	-33.684.115	-35.879.693
Umanjenje financijske imovine	110	6.898.230	6.930.500
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-45.893.051	-360.072.943
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-290.185.520	-235.095.142
Primici od kamata	113	106.978.289	127.828.170
Izdaci za kamate	114	0	0
Primici od dividendi	115	31.612.691	13.264.254
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	4.218.371	846.335
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	-82.665.434	-1.816.204
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	118		
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119	-6.722	208.455
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	1.825.538	-393.270
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	-747.272	88.381
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-72.763	407.309
<b>Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)</b>	124	<b>307.078.827</b>	<b>308.529.296</b>
Primici od članova fonda	125	324.417.955	324.222.957
Primici po osnovi državnih poticaja	126	0	0
Primici s osnove promjene članstva	127	1.215.555	4.526.337
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-2.816.288	-1.854.665
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-15.738.395	-18.365.334
Izdaci zbog smrti člana	130	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	0	0
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)</b>	132	<b>55.657.769</b>	<b>-139.718.724</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	133	<b>55.066.340</b>	<b>320.173.365</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)</b>	134	<b>110.724.110</b>	<b>180.454.641</b>

**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. - 30.6.2013.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2012	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.6.2013
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	356.634.485	180.688.159	-356.634.485	-175.946.325	180.688.159
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	163.920.078	-56.174.076	-163.920.078	-220.094.154	-56.174.076
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	275.314.783	0	-87.741.437	-87.741.437	187.573.346
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138	0	0	0	0	0
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)</b>	<b>139</b>	<b>795.869.346</b>	<b>124.514.083</b>	<b>-608.296.000</b>	<b>-483.781.916</b>	<b>312.087.430</b>
Novčani primici od članova fonda	140	4.808.869.092	324.222.957	0	324.222.957	5.133.092.049
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	0	0	0	0	0
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	978.617.168	4.526.337	0	4.526.337	983.143.505
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-278.332.956	0	-1.854.665	-1.854.665	-280.187.621
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-109.090.486	0	-18.365.334	-18.365.334	-127.455.820
Novčani izdaci zbog smrti člana	145	0	0	0	0	0
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)</b>	<b>146</b>	<b>5.400.062.817</b>	<b>328.749.294</b>	<b>-20.219.999</b>	<b>308.529.296</b>	<b>5.708.592.113</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)</b>	<b>147</b>	<b>6.195.932.163</b>	<b>453.263.378</b>	<b>-628.515.998</b>	<b>-175.252.621</b>	<b>6.020.679.543</b>
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
<b>Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (ΣAOP148 do AOP150)</b>	<b>151</b>	<b>657.160.882</b>	<b>520.554.563</b>	<b>0</b>	<b>520.554.563</b>	<b>1.177.715.445</b>
<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)</b>	<b>152</b>	<b>6.853.093.046</b>	<b>973.817.941</b>	<b>-628.515.998</b>	<b>345.301.942</b>	<b>7.198.394.988</b>

**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.- 30.6.2013

Pozicija	30.6.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	7.198.394.988	6.853.093.046	5.356.143.733	4.813.016.691	3.855.301.749
Broj obračunskih jedinica	39.192.830,4687	37.544.848,7680	33.780.805,0588	29.946.005,2764	26.167.101,4353
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	183,6661	182,5308	158,5558	160,7232	147,3339
	<b>30.6.2013</b>	<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>
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	1.731.684,0951	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)	24.301,4825	27.790,0838	22.686,9854	24.544,0981	19.822,4492
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-9.897,5191	-27.047,3957	-19.267,3809	-12.447,1873	-34.211,1500
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-98.106,3579	-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)	39.192.830,4687	37.544.848,7680	33.780.805,0588	29.946.005,2764	26.167.101,4353
Prinos mirovinskog fonda	10,1324%	15,1209%	-1,3485%	9,0877%	10,5997%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	182,2675	158,5696	155,0908	147,2467	127,6735
Najviša vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	190,0432	182,5308	168,4783	160,7359	147,3339
Najviša vrijednost neto imovine fonda	7.378.667.165	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
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja</b>					

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)		0,0249
Bayerische Hypo und Vereinsbank AG (617890)		0,03