

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

III

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.9.2013

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
 Izvještaj na dan: 30.9.2013

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2012	30.9.2013
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	6.773.290.447	7.490.259.746
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	320.173.365	183.788.493
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	6.453.117.083	7.306.471.254
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	2.646.077.622	2.938.872.372
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	1.858.488.600	2.493.520.843
8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	1.948.550.861	1.874.078.039
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	83.475.918	92.123.894
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	619.164	2.366.088
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	1.133.380	0
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11		25.160.000
15	Potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	12	0	0
16	Potraživanja s osnova prijenosa obračunskih jedinica	13	850.897	98.117
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	80.872.477	64.499.689
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	6.856.766.365	7.582.383.640
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	567.959.211	1.192.189.825
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	396.470	23.004.668
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	396.470	23.004.668
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19	0	0
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	3.276.850	3.557.301
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	2.594.499	2.786.912
24	Obveze prema banci skrbniku	22	196.029	211.317
25	Ostale obveze fonda	23	193.279	0
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	293.043	559.073
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	0	0
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	3.673.320	26.561.970
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	6.853.093.046	7.555.821.670
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	37.544.848,7680	40.076.742,9128
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	182,5308	188,5338
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	4.808.869.092	5.307.249.403
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	0	0
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	978.617.168	984.001.104
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-278.332.956	-280.580.737
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-109.090.486	-136.768.160
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35	0	0
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	520.554.563	303.279.452
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	200.925.163
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39	0	0
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	6.853.093.046	7.555.821.670
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41	567.959.211	1.192.189.825

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. - 30.9.2013.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	30.9.2012	30.9.2013
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	132.300.847	45.477.001
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijećem	44	180.493.486	212.093.203
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	44.045.786	43.279.257
74	Prihodi od dividendi	46	37.531.176	37.893.500
75	Ostali prihodi	47	413.421	13.107.175
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	394.784.716	351.850.136
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	31.197.018	4.242.199
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	59.121.357	42.856.671
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	19.736.410	24.469.936
65	Naknada banci skrbniku	53	1.575.388	1.848.840
66	Transakcijski troškovi	54	44.410	21.590
64	Umanjenje imovine	55	6.898.230	6.930.500
69	Ostali rashodi	56	9.646.263	4.021.711
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	128.219.075	84.391.447
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	266.565.641	267.458.689
	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	137.127.470	25.515.065
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	4.759.934	10.834.817
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	-27.651.754	-529.119
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	114.235.649	35.820.762
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	380.801.290	303.279.452
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	271.430.596	-74.389.620
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	271.430.596	-74.389.620
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67	0	0
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	652.231.886	228.889.832
	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. - 30.9. 2013.

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.9.2012	30.9.2013
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-218.630.522	-610.223.665
Dobit ili gubitak	104	380.801.290	303.279.452
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	27.651.754	529.119
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106	0	0
Prihodi od kamata	107	-180.493.486	-212.093.203
Rashodi od kamata	108	0	0
Prihodi od dividendi	109	-37.531.176	-37.893.500
Umanjenje financijske imovine	110	6.898.230	6.930.500
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	102.505.908	-311.146.971
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-740.896.449	-707.184.786
Primici od kamata	113	194.016.745	228.465.991
Izdaci za kamate	114	0	0
Primici od dividendi	115	37.468.691	39.026.880
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	2.089.958	83.128.346
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	-17.931.772	-1.746.924
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	118	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119	-9.966.673	-24.407.220
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	17.383.619	22.608.198
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	-556.178	207.701
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-70.983	72.751
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	478.302.701	473.838.793
Primici od članova fonda	125	498.123.042	498.380.310
Primici po osnovi državnih poticaja	126	0	0
Primici s osnove promjene članstva	127	2.402.526	5.383.936
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-3.529.597	-2.247.780
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-18.693.269	-27.677.673
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	259.672.180	-136.384.872
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	55.066.340	320.173.365
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	314.738.520	183.788.493

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. - 30.9.2013.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2012	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.9.2013
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	356.634.485	267.458.689	-356.634.485	-89.175.796	267.458.689
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	163.920.078	35.820.762	-163.920.078	-128.099.316	35.820.762
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	275.314.783	0	-74.389.620	-74.389.620	200.925.163
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	795.869.346	303.279.452	-594.944.183	-291.664.731	504.204.615
Novčani primici od članova fonda	140	4.808.869.092	498.380.310	0	498.380.310	5.307.249.403
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	0	0	0	0	0
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	978.617.168	5.383.936	0	5.383.936	984.001.104
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-278.332.956	0	-2.247.780	-2.247.780	-280.580.737
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-109.090.486	0	-27.677.673	-27.677.673	-136.768.160
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	503.764.246	0	473.838.793	5.873.901.610
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	6.195.932.163	807.043.698	-624.869.636	182.174.062	6.378.106.225
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	1.327.598.261	-624.869.636	702.728.625	7.555.821.670

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.- 30.9.2013

Pozicija	30.9.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	7.555.821.670	6.853.093.046	5.356.143.733	4.813.016.691	3.855.301.749
Broj obračunskih jedinica	40.076.742,9128	37.544.848,7680	33.780.805,0588	29.946.005,2764	26.167.101,4353
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	188,5338	182,5308	158,5558	160,7232	147,3339
	30.9.2013	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	2.662.824,0252	3.929.494,6410	3.913.440,7426	3.953.252,8508	4.458.239,9958
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja	0	0	0	0	0
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	28.887,2871	27.790,0838	22.686,9854	24.544,0981	19.822,4492
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-12.000,5882	-27.047,3957	-19.267,3809	-12.447,1873	-34.211,1500
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-147.816,5793	-166.193,6198	-82.060,5647	-186.445,9206	-129.312,9700
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	0	0	0	0	0
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	40.076.742,9128	37.544.848,7680	33.780.805,0588	29.946.005,2764	26.167.101,4353
Prinos mirovinskog fonda	6,5523%	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	7.579.396.476	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
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d. (553289)		16,8038
MERRILL LYNCH FINANCIAL CENTER (559049)		0,0047
		15,3232
		0,0239