

POSLOVNA GODINA

2014

KVARTAL

II

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2014

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
 Izvještaj na dan: 30.6.2014

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2013	30.6.2014
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	7.733.496.442	8.129.275.933
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	94.949.318	42.388.367
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	7.638.547.124	8.086.887.565
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	3.233.120.887	2.851.276.384
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	2.528.032.523	3.367.721.690
8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	1.877.393.714	1.867.889.492
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	98.708.245	100.850.423
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	2.359.021	2.329.008
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	0	3.362.139
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	619.048	0
15	Potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	12	0	0
16	Potraživanja s osnova prijenosa obračunskih jedinica	13	115.581	101.497
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	95.614.595	95.057.780
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	7.832.204.687	8.230.126.356
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	1.154.608.945	1.129.142.386
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	1.558.670	183.806.070
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	1.558.670	3.806.070
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19		180.000.000
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	4.494.502	4.328.036
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	2.974.032	3.126.749
24	Obveze prema banci skrbniku	22	224.705	236.444
25	Ostale obveze fonda	23	619.048	0
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	676.718	898.843
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	0	66.000
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	6.053.172	188.134.106
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	7.826.151.514	8.041.992.250
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	41.004.831	40.308.955
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	190,8593	199,5088
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	5.490.698.982	5.809.402.370
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	0	0
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	985.219.899	988.608.904
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-281.394.105	-283.742.480
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-144.677.217	-597.614.313
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35	0	0
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	409.977.721	215.119.745
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	1.177.715.445	1.587.693.166
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	188.610.789	322.524.859
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39	0	0
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	7.826.151.514	8.041.992.250
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41	1.154.608.945	1.129.142.386

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. - 30.6.2014.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	30.6.2013	30.6.2014
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	34.972.393	36.365.563
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dopijećem	44	133.069.482	160.305.990
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	35.259.573	29.857.120
74	Prihodi od dividendi	46	35.879.693	28.947.217
75	Ostali prihodi	47	8.598.678	23.134.692
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	247.779.819	278.610.582
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	4.036.197	9.564.718
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	36.010.134	27.835.014
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	16.042.019	18.176.288
65	Naknada banci skrbniku	53	1.212.064	1.373.320
66	Transakcijski troškovi	54	14.040	23.910
64	Umanjenje imovine	55	6.930.500	0
69	Ostali rashodi	56	2.846.706	3.006.046
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	67.091.660	59.979.295
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	180.688.159	218.631.287
	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	-31.813.489	13.097.716
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	19.630.642	9.636.765
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	-43.991.228	-26.246.022
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	-56.174.076	-3.511.542
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	124.514.083	215.119.745
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	-87.741.437	133.914.070
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	-87.741.437	133.914.070
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67	0	0
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	36.772.647	349.033.815
	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. - 30.6. 2014.

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.6.2013	30.6.2014
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-448.248.019	80.632.129
Dobit ili gubitak	104	124.514.083	215.119.745
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	43.991.228	26.246.022
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106	0	0
Prihodi od kamata	107	-133.069.482	-160.305.990
Rashodi od kamata	108	0	66.000
Prihodi od dividendi	109	-35.879.693	-28.947.217
Umanjenje financijske imovine	110	6.930.500	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-360.072.943	379.474.667
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-235.095.142	-721.017.066
Primici od kamata	113	127.828.170	160.862.805
Izdaci za kamate	114	0	0
Primici od dividendi	115	13.264.254	25.585.078
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	846.335	870.005
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	-1.816.204	30.013
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	118	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119	208.455	633.132
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	-393.270	2.247.400
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121	0	180.000.000
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	88.381	164.456
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	407.309	-396.922
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	308.529.296	-133.193.079
Primici od članova fonda	125	324.222.957	318.703.387
Primici po osnovi državnih poticaja	126	0	0
Primici s osnove promjene članstva	127	4.526.337	3.389.005
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-1.854.665	-2.348.375
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-18.365.334	-452.937.096
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	-139.718.724	-52.560.950
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	320.173.365	94.949.318
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	180.454.641	42.388.367

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. - 30.6.2014.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2013	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.6.2014
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	382.298.250	218.631.287	-382.298.250	-163.666.962	218.631.287
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	27.679.471	0	-31.191.013	-31.191.013	-3.511.542
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	188.610.789	133.914.070	0	133.914.070	322.524.859
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	598.588.509	352.545.357	-413.489.262	-60.943.905	537.644.604
Novčani primici od članova fonda	140	5.490.698.982	318.703.387	0	318.703.387	5.809.402.370
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	0	0	0	0	0
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	985.219.899	3.389.005	0	3.389.005	988.608.904
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-281.394.105	0	-2.348.375	-2.348.375	-283.742.480
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-144.677.217	0	-452.937.096	-452.937.096	-597.614.313
Novčani izdaci zbog smrti člana	145	0	0	0	0	0
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)	146	6.049.847.560	322.092.392	-455.285.471	-133.193.079	5.916.654.481
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	6.648.436.069	674.637.749	-868.774.734	-194.136.984	6.454.299.084
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	148	1.177.715.445	409.977.721	0	409.977.721	1.587.693.166
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	1.177.715.445	409.977.721	0	409.977.721	1.587.693.166
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)	152	7.826.151.514	1.084.615.470	-868.774.734	215.840.736	8.041.992.250

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.- 30.6.2014

Pozicija	30.6.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	8.041.992.250	7.826.151.514	6.853.093.046	5.356.143.733	4.813.016.691
Broj obračunskih jedinica	40.308.955,4372	41.004.831,3715	37.544.848,7680	33.780.805,0588	29.946.005,2764
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	199,5088	190,8593	182,5308	158,5558	160,7232
	30.6.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na početku razdoblja)	41.004.831,3715	37.544.848,7680	33.780.805,0588	29.946.005,2764	26.167.101,4353
Izdane obračunske jedinice s osnove doprinosa	1.637.807,6821	3.630.485,6993	3.929.494,6410	3.913.440,7426	3.953.252,8508
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja	0	0	0	0	0
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	17.480,6084	35.321,9287	27.790,0838	22.686,9854	24.544,0981
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-12.074,4995	-16.291,0683	-27.047,3957	-19.267,3809	-12.447,1873
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-2.339.089,7253	-189.533,9562	-166.193,6198	-82.060,5647	-186.445,9206
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	0	0	0	0	0
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	40.308.955,4372	41.004.831,3715	37.544.848,7680	33.780.805,0588	29.946.005,2764
Prinos mirovinskog fonda	8,6258%	4,5628%	15,1209%	-1,3485%	9,0877%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	190,7657	182,2675	158,5696	155,0908	147,2467
Najviša vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	200,6829	190,8945	182,5308	168,4783	160,7359
Najviša vrijednost neto imovine fonda	8.108.040.751	7.826.151.514	6.853.093.046	5.356.143.733	4.813.016.691
Najniža vrijednost neto imovine fonda	7.675.739.096	6.853.380.360	5.356.608.879	4.810.568.892	3.853.020.036
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
--	--	---

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.