

POSLOVNA GODINA

2015

POLUGODIŠTE

I

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2015

OIB

55065560003

IZVJEŠTAJI

01. Izvještaj o financijskom položaju
02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti
03. Izvještaj o novčanim tokovima-indirektna metoda
04. Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda
05. Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda
06. Izvještaj o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda
07. Bilješke uz financijske izvještaje

NAZIV MIROVINSKOG FONDA

Erste Plavi Protect dobrovoljni mirovinski fond

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi Protect dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 55065560003

Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

Izveštaj na dan: 30.6.2015

(u HRK)

| Konta skupine | POZICIJA IMOVINE | AOP | 31.12.2014 | 30.6.2015 |
|--------------------|---|-----------|----------------------|-----------------------|
| 10+18* | Novčana sredstva i novčani ekvivalenti | 1 | 437.852,06 | 5.959.309,23 |
| 83+18* | Depoziti kod kreditnih institucija | 2 | 0,00 | 0,00 |
| 81+84+18* | Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira | 3 | 0,00 | 0,00 |
| | Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri (Σ AOP5+AOP9) | 4 | 90.893.556,01 | 94.403.036,95 |
| 30+32+40+41+18* | - koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP6 + AOP8) | 5 | 55.852.289,70 | 49.927.912,68 |
| | a) kojima se trguje na uređenom tržištu | 6 | 54.757.965,56 | 49.927.912,68 |
| | b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu | 7 | 1.094.324,14 | 0,00 |
| | c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje | 8 | 0,00 | 0,00 |
| 50+80+18* | - koji se vrednuju po amortiziranom trošku | 9 | 35.041.266,31 | 44.475.124,27 |
| 31+82 | Instrumenti tržišta novca | 10 | 0,00 | 0,00 |
| 33+42 | Udjeli UCITS fondova | 11 | 3.000.000,00 | 0,00 |
| 34+43 | Udjeli AIF-a i poslovni udjeli zatvorenih AIF-a | 12 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Izvedeni financijski instrumenti | 13 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Ostala financijska imovina | 14 | 0,00 | 0,00 |
| raz I (osim kt 10) | Ostala imovina | 15 | 0,00 | 0,00 |
| A | UKUPNA IMOVINA (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15) | 16 | 94.331.408,07 | 100.362.346,18 |
| 990-994 | Izvanbilančna evidencija aktiva | 17 | 4.761.268,49 | 4.627.848,12 |
| 20+21+28* | Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente | 18 | 69.807,62 | 63.573,51 |
| 22+28* | Ostale financijske obveze | 19 | 0,00 | 0,00 |
| | Financijske obveze (ΣAOP18+AOP19) | 20 | 69.807,62 | 63.573,51 |
| 23 | Obveze prema mirovinskom društvu | 21 | 262.955,82 | 227.241,74 |
| 24 | Obveze prema depozitaru | 22 | 2.617,80 | 2.793,48 |
| 25 | Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda | 23 | 1.568,12 | 500,00 |
| 26 | Obveze prema imateljima udjela | 24 | 0,00 | 27.588,12 |
| 27+28* | Ostale obveze mirovinskog fonda | 25 | 374.356,77 | 61.282,25 |
| | Ostale obveze (Σ od AOP21 do AOP25) | 26 | 641.498,51 | 319.405,59 |
| B | Ukupno obveze mirovinskog fonda (AOP20+AOP26) | 27 | 711.306,13 | 382.979,10 |
| C | Neto imovina fonda (AOP16-AOP27) | 28 | 93.620.101,94 | 99.979.367,08 |
| D | Broj izdanih udjela | 29 | 533.586.2554 | 566.338.6096 |
| E | Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29) | 30 | 175,4545 | 176,5364 |
| 90 | Novčani primici (AOP32+AOP33+AOP34) | 31 | 95.791.373,35 | 106.369.229,60 |
| 90x | Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana | 32 | 82.195.785,10 | 92.688.726,23 |
| 90y | Novčani primici s osnove promjene članstva | 33 | 2.272.319,82 | 2.312.928,01 |
| 90z | Novčani primici po osnovi državnih poticaja | 34 | 11.323.268,43 | 11.367.575,36 |
| 93 | Novčani izdaci (AOP36+AOP37+AOP38) | 35 | -23.266.830,26 | -27.995.860,09 |
| 93x | Novčani izdaci s osnova isplata mirovina | 36 | -21.922.074,38 | -26.401.004,06 |
| 93y | Novčani izdaci s osnove promjene članstva | 37 | -821.777,28 | -985.803,00 |
| 93z | Novčani izdaci zbog smrti člana | 38 | -522.978,60 | -609.053,03 |
| 94 | Dobit/gubitak tekuće poslovne godine | 39 | 5.036.587,96 | 1.971.155,21 |
| 95 | Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja | 40 | 12.966.025,29 | 18.002.613,25 |
| 96 | Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | 41 | 3.092.945,60 | 1.632.229,11 |
| 97 | Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite | 42 | 0,00 | 0,00 |
| F | UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (AOP31+AOP35+Σ AOP39 do AOP42) | 43 | 93.620.101,94 | 99.979.367,08 |
| 995-999 | Izvanbilančna evidencija pasiva | 44 | 4.761.268,49 | 4.627.848,12 |

ERSTE d.o.o.

društvo za upravljanje obveznim
dobrovoljnim mirovinskim fondovima
ZAGREB

IZVJESTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi Protect dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 55065560003
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2015

(u HRK)

| Konta skupine | POZICIJA | AOP | 30.6.2014 | 30.6.2015 |
|---------------|--|-----------|---------------------|----------------------|
| 73 | Realizirani dobiti od financijskih instrumenata | 45 | 200.427,56 | 815.307,75 |
| 63 | Realizirani gubici od financijskih instrumenata | 46 | 6.114,39 | 892.086,91 |
| | Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP45-AOP46) | 47 | 194.313,17 | -76.779,16 |
| 72 | Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata | 48 | 1.018.232,85 | 146.548,28 |
| 71x | Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti | 49 | 1.484.117,87 | 5.191.528,02 |
| 62 | Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata | 50 | 617.840,42 | 232.257,22 |
| 60x | Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti | 51 | 1.559.083,25 | 4.827.724,10 |
| | Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP48+AOP49-AOP50-AOP51) | 52 | 325.427,05 | 278.094,98 |
| 70 | Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) | 53 | 1.957.141,47 | 2.173.408,22 |
| 71y | Ostale pozitivne tečajne razlike | 54 | 853.492,93 | 2.165.286,81 |
| 74 | Prihod od dividendi | 55 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Ostali prihodi | 56 | 246.594,51 | 551.220,34 |
| | Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP53 do AOP57) | 57 | 3.057.228,91 | 4.889.915,37 |
| 67 | Rashodi od kamata | 58 | 0,00 | 3.313,25 |
| 60y | Ostale negativne tečajne razlike | 59 | 1.080.720,11 | 2.295.902,34 |
| 61 | Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom | 60 | 627.763,34 | 783.526,51 |
| 65 | Naknada depozitaru | 61 | 13.339,96 | 16.649,95 |
| 66 | Transakcijski troškovi | 62 | 670,00 | 2.340,00 |
| 64 | Umanjenje imovine | 63 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Ostali dozvoljeni troškovi fonda | 64 | 55.785,84 | 18.343,93 |
| | Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP58 do AOP64) | 65 | 1.778.279,25 | 3.120.075,98 |
| | Dobit ili gubitak (AOP47+AOP52+AOP57-AOP65) | 66 | 1.798.689,88 | 1.971.155,21 |
| | Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju | 67 | 1.524.275,82 | -1.460.716,49 |
| | Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka | 68 | 0,00 | 0,00 |
| | Ostala sveobuhvatna dobit (AOP67+AOP68) | 69 | 1.524.275,82 | -1.460.716,49 |
| | Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP66+AOP69) | 70 | 3.322.965,70 | 510.438,72 |
| | Reklasifikacijske usklade | 71 | 0,00 | 0,00 |

ERSTE d.o.o.

društvo za upravljanje obveznim
dobrovoljnim mirovinskim fondovima

ZAGREB

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (indirektna metoda)

Obrazac INTI

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi Protect dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 55065560003

Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

Izvršajno razdoblje: 01.01.- 30.06.2015

(u HRK)

| Pozicija | AOP | 30.6.2014 | 30.6.2015 |
|--|------------|----------------------|---------------------|
| Dobit ili gubitak | 104 | 1.798.689,88 | 1.971.155,21 |
| Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike | 105 | 292.554,28 | -195.610,17 |
| Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi | 106 | 0,00 | 0,00 |
| Prihodi od kamata | 107 | -1.957.141,47 | -2.173.408,22 |
| Rashodi od kamata | 108 | 0,00 | 3.313,25 |
| Prihodi od dividendi | 109 | 0,00 | 0,00 |
| Umanjenje financijske imovine | 110 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire | 111 | -11.001.494,56 | -5.031.170,74 |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca | 112 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele investicijskih fondova | 113 | 0,00 | 3.000.000,00 |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedene financijske instrumente | 114 | 103.503,90 | 0,00 |
| Primici od kamata | 115 | 2.038.796,05 | 2.429.991,05 |
| Izdaci od kamata | 116 | 0,00 | -3.313,25 |
| Primici od dividendi | 117 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine | 118 | 2.900.000,00 | 0,00 |
| Povećanje (smanjenje) ostale imovine | 119 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente | 120 | -6.847,25 | -6.234,11 |
| Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza | 121 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i depozitaru | 122 | -34.236,21 | -35.538,40 |
| Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti | 123 | 25.081,23 | -286.554,52 |
| Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (od ΣAOP104 do AOP123) | 124 | -5.841.094,15 | -327.369,90 |
| Primici s osnova uplata na osobni račun člana | 125 | 8.248.153,46 | 10.492.941,13 |
| Primici s osnove promjene članstva | 126 | 14.084,05 | 40.608,19 |
| Primici s osnove državnih poticaja | 127 | 1.558.139,56 | 44.306,93 |
| Izdaci s osnova isplata mirovina | 128 | -3.133.916,38 | -4.478.929,68 |
| Izdaci s osnove promjene članstva | 129 | -53.837,26 | -164.025,72 |
| Izdaci s osnove smrti člana | 130 | -86.807,28 | -86.074,43 |
| Ostali primici iz financijskih aktivnosti | 131 | 0,00 | 0,00 |
| Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti | 132 | 0,00 | 0,00 |
| Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP132) | 133 | 6.545.816,15 | 5.848.826,42 |
| Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP124 + AOP133) | 134 | 704.722,00 | 5.521.456,52 |
| Novac na početku razdoblja | 135 | 652.193,20 | 437.851,96 |
| Novac na kraju razdoblja (AOP134+AOP135) | 136 | 1.356.915,20 | 5.959.308,48 |

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi Protect dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 55065560003

Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

Izveštajno razdoblje: 01.01.- 30.06.2015

(u HRK)

| Pozicija | AOP | 30.6.2014 | 30.6.2015 |
|---|------------|---------------------|---------------------|
| Dobit ili gubitak | 137 | 1.798.689,88 | 1.971.155,21 |
| Ostala sveobuhvatna dobit | 138 | 1.524.275,82 | -1.460.716,49 |
| Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (ΣAOP137 + AOP138) | 139 | 3.322.965,70 | 510.438,72 |
| Primici s osnova uplata na osobni račun člana | 140 | 8.248.153,46 | 10.492.941,13 |
| Primici s osnove promjene članstva | 141 | 14.084,05 | 40.608,19 |
| Primici s osnove državnih poticaja | 142 | 1.558.139,56 | 44.306,93 |
| Izdaci s osnova isplata mirovina | 143 | -3.133.916,38 | -4.478.929,68 |
| Izdaci s osnova promjene članstva | 144 | -53.837,26 | -164.025,72 |
| Izdaci zbog smrti člana | 145 | -86.807,28 | -86.074,43 |
| Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (ΣAOP140 do AOP145) | 146 | 6.545.816,15 | 5.848.826,42 |
| Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139 + AOP146) | 147 | 9.868.781,85 | 6.359.265,14 |

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi Protect dobrovoljni mirovinski fond
OIB fonda: 55065560003

Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
Izvjешajno razdoblje: 01.01.-30.06.2015

| | 30.6.2015 | 31.12.2014 | 31.12.2013 | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|--|--|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| Fozicija | | | | | |
| Neto imovina fonda | 99.979.367,08 | 93.620.101,94 | 72.966.476,28 | 59.714.949,73 | 42.893.503,07 |
| Broj udjela fonda | 566.338.6096 | 533.586.2554 | 449.881.5817 | 378.422.7418 | 316.357.3534 |
| Cijena udjela fonda | 176,5364 | 175,4545 | 162,1904 | 157,7996 | 135,5856 |
| | 30.6.2015 | 31.12.2014 | 31.12.2013 | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Broj udjela fonda na početku razdoblja | 533.586.2554 | 449.881.5817 | 378.422.7418 | 316.357.3534 | 257.838.9905 |
| Izdani udjeli s osnovna uplata na osobni račun člana | 59.001.0829 | 100.024.8483 | 99.923.7788 | 82.066.5083 | 68.239.1135 |
| Izdani udjeli s osnovna državnih poticaja | 212.8389 | 20.171.9106 | 8.158.4295 | 8.667.1756 | 13.966.5057 |
| Izdani udjeli s osnovna promjene članstva (ulaz) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| Povućeni udjeli temeljem promjene članstva (izlaz) | -914,1981 | -405,9480 | -524,1565 | -94,1155 | -110,8920 |
| Povućeni udjeli temeljem isplata mirovina | -25.062.9219 | -35.308.9221 | -34.322.2116 | -27.996,1075 | -23.390.2233 |
| Povućeni udjeli zbog smrti člana | -484,4476 | -777,2151 | -1.777,0005 | -578,0725 | -186,1410 |
| Broj udjela na kraju razdoblja | 566.338.6096 | 533.586.2554 | 449.881.5817 | 378.422.7418 | 316.357.3534 |
| Prinos fonda | 4,3407% | 8,1781% | 2,7825% | 16,3837% | 3,2807% |
| Najniža cijena udjela fonda | 175,5165 | 161,9598 | 156,2366 | 135,4296 | 131,2670 |
| Najviša cijena udjela fonda | 180,4864 | 175,4545 | 162,2254 | 157,7996 | 135,9552 |
| Najviša vrijednost neto imovine fonda | 100.520.246,35 | 93.620.101,94 | 72.966.476,28 | 59.714.949,73 | 42.893.503,07 |
| Najniža vrijednost neto imovine fonda | 93.653.210,55 | 72.933.623,45 | 59.720.218,73 | 42.864.700,42 | 33.845.754,47 |
| Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja | | | | | |
| Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima | | | | | |
| | Vrijednost transakcija obavijenih 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 obavijenih posredstvom te pravne osobe | | |
| ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d. | | 36,3839% | | | 0,0004% |
| ZAGREBAČKA BANKA | | 31,0560% | | | 0,0000% |
| J.P. Morgan Morgan Chase Bank, N.A. | | 20,8439% | | | 0,0000% |

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEVEZA FONDA

Obrazac IV

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi Protect dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 55065560003

Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

Izvištajno razdoblje: 01.01.- 30.06.2015

(u kunama)

| Metoda vrednovanja | Pravilnik o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda | Zadnji dan prethodne poslovne godine | % NAV | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja | % NAV |
|----------------------------|---|--------------------------------------|--------|--|--------|
| Financijska imovina | | | | | |
| 1. razina (MSFI 7) | članak 9. stavak 4. i 5., članak 10. stavak 1. točka a) | 1.788.732,01 | 1,91% | 2.280.766,56 | 2,28% |
| | članak 11. stavak 1., članak 10. stavak 1. točka b) | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| | članak 9. stavak 1., 2. i 7., članak 9. stavak 3. i 6., članak 11. stavak 2., 3. i 5., članak 13. | 57.008.412,31 | 60,89% | 40.096.991,19 | 40,11% |
| 2. razina (MSFI 7) | članak 11. stavak 5., članak 10. stavak 1. točka c) | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| | članak 11. stavak 5., članak 10. stavak 1. točka c) | 55.145,38 | 0,06% | 7.550.154,93 | 7,55% |
| 3. razina (MSFI 7) | članak 11. stavak 5., članak 10. stavak 1. točka c) | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| | članak 13., članak 10. stavak 1. točka c) | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| Financijske obveze | | | | | |
| 1. razina | članak 9. i članak 11. | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| | članak 11. | 69.807,62 | 0,07% | 63.573,51 | 0,06% |
| | članak 13. i članak 11. | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| Amortizirani trošak | | | | | |
| Imovina | članak 14. i članak 16. | 35.479.118,36 | 37,90% | 50.434.433,49 | 50,44% |
| | članak 14. i članak 16. | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| Trošak nabave | | | | | |
| Imovina | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |
| Obveze | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - |

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv fonda: Erste Plavi Protect dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 55065560003

Za razdoblje: 01.01.-30.06.2015.

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.