

POSLOVNA GODINA

2015

KVARTAL

II

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2015

OIB

37688683890

IZVJEŠTAJI

01. Izveštaj o finansijskom položaju
02. Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti
03. Izveštaj o novčanim tokovima-indirektna metoda
04. Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda
05. Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda
06. Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda

NAZIV MIROVINSKOG FONDA

ERSTE PLAVI OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJE B

IZVJESTAJ O FINANCIJSKOM POLOZAJU

Obrazac IFF

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B

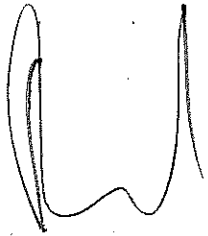
OIB fonda: 37688683890

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

Izvjestaj 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	37.298.331,74	379.087.994,77
83+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	0,00
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri (Σ AOP4+AOP7)	3	7.998.946.411,87	7.984.049.278,91
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	6.084.594.750,37	5.500.159.691,55
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	6.015.177.856,77	5.480.143.691,55
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	69.416.893,60	20.016.000,00
50+80+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	1.914.351.661,50	2.483.889.587,36
31+51+82	Instrumenti tržišta novca	8	0,00	0,00
33+42	Udjeli UCITS fondova	9	754.462.710,15	782.793.736,82
34+43	Udjeli AIF-a i poslovni udjeli zatvorenih AIF-a	10	36.864.980,59	38.743.404,02
35	Izvedeni financijski instrumenti	11	90.580,00	615.685,00
85	Ostala financijska imovina	12	0,00	0,00
raz I (osim kt 10)	Ostala imovina	13	25.376.718,62	4.740.866,70
A	UKUPNA IMOVINA	14	8.853.039.732,97	9.190.030.966,22
	(ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13)			
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	15	731.170.556,61	326.854.049,41
20+21+28*	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	16	31.187.810,41	2.566.345,99
22+28*	Ostale financijske obveze	17	240.346.788,89	0,00
	Financijske obveze (ΣAOP16+AOP17)	18	271.534.599,30	2.566.345,99
23	Obveze prema mirovinskom društvu	19	3.255.485,30	3.402.824,22
24	Obveze prema depozitaru	20	245.969,99	257.102,25
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova mirovinskog fonda	21	22.246,72	11.770,00
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	438.649,43	271.603,54
27+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0,00	0,00
	Ostale obveze (Σ od AOP19 do AOP23)	24	3.962.351,44	3.943.300,01
B	Ukupno obveze mirovinskog fonda (AOP18+AOP24)	25	275.496.950,74	6.509.646,00
C	Neto imovina fonda (AOP14-AOP25)	26	8.577.542.782,23	9.183.521.320,22
D	Broj obračunskih jedinica	27	40.810.922,5562	42.202.696,98
E	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP26/AOP27)	28	210,1776	217,6051
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	29	7.142.724.546,51	7.488.327.496,16
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	30	-1.120.370.328,47	-1.162.715.847,92
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	31	646.618.850,67	344.725.103,45
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	32	1.587.693.165,99	2.234.312.016,66
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	33	320.876.547,53	278.872.551,87
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	34	0,00	0,00
F	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP29 do AOP34)	35	8.577.542.782,23	9.183.521.320,22
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	731.170.556,61	326.854.049,41



ERSTE d.o.o.

društvo za upravljanje obveznim

i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

ZAGREB

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B
OIB fonda: 37688683890Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2015

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	30.6.2014	30.6.2015
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	37	36.365.562,81	134.647.021,83
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	38	9.564.717,98	57.999.697,91
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP37-AOP38)	39	26.800.844,83	76.647.323,92
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	40	1.014.410.171,16	1.172.157.159,11
71x	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	41	212.766.551,13	598.411.208,31
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	42	991.675.690,53	1.097.145.436,52
60x	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	43	230.378.356,45	562.044.861,86
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP40+AOP41-AOP42-AOP43)	44	5.122.675,31	111.378.069,04
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	45	160.305.990,43	156.722.602,11
71y	Ostale pozitivne tečajne razlike	46	55.455.476,51	116.264.441,71
74	Prihod od dividendi	47	28.947.216,97	20.459.500,98
75	Ostali prihodi	48	23.134.692,28	10.257.249,41
	Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP45 do AOP48)	49	267.843.376,19	303.703.794,21
67	Rashodi od kamata	50	66.000,00	316.616,42
60y	Ostale negativne tečajne razlike	51	62.067.587,57	121.618.767,50
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	18.176.288,13	20.208.492,61
65	Naknada depozitaru	53	1.373.319,59	1.526.863,84
66	Transakcijski troškovi	54	23.910,00	51.860,00
64	Umanjenje imovine	55	0,00	0,00
69	Ostali rashodi	56	2.940.045,80	3.281.483,35
	Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP50 do AOP56)	57	84.647.151,09	147.004.083,72
	Dobit ili gubitak (AOP39+AOP44+AOP49-AOP57)	58	215.119.745,24	344.725.103,45
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	59	133.914.069,87	-42.003.995,66
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	60	0,00	0,00
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)	61	133.914.069,87	-42.003.995,66
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP58+AOP61)	62	349.033.815,11	302.721.107,79
	Reklasifikacijske usklade	63		

ERSTE d.o.o.
društvo za upravljanje obveznim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
ZAGREB

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (indirektna metoda)

Obrazac INTI

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 37688683890

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

Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2015

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.6.2014	30.6.2015
Dobit ili gubitak	92	215.119.745,24	344.725.103,45
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	93	26.246.022,41	-27.888.195,95
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	94	0,00	0,00
Prihodi od kamata	95	-160.305.990,43	-156.722.602,11
Rashodi od kamata	96	66.000,00	316.616,42
Prihodi od dividendi	97	-28.947.216,97	-20.459.500,98
Umanjenje financijske imovine	98	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive dužničke i vlasničke vrijednosne papire	99	-409.519.863,20	-1.622.810,32
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	100	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele investicijskih fondova	101	62.876.567,36	-35.138.925,78
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	102	5.970.902,00	-573.250,28
Primici od kamata	103	160.862.805,33	164.103.776,39
Izdaci od kamata	104	0,00	-463.405,31
Primici od dividendi	105	25.585.078,35	16.790.008,72
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	106	62.000.000,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	107	663.145,53	24.305.344,18
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	108	2.239.459,97	-28.621.464,42
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	109	180.000.000,00	-240.200.000,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i depozitaru	110	164.455,71	158.471,18
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	111	-388.982,48	-177.522,61
Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (od ΣAOP92 do AOP111)	112	142.632.128,82	38.531.642,58
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	113	322.092.392,22	345.602.949,65
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	114	-455.285.471,27	-42.345.519,45
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	115	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	116	0,00	0,00
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP113 do AOP116)	117	-133.193.079,05	303.257.430,20
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP112 + AOP117)	118	9.439.049,77	341.789.072,78
Novac na početku razdoblja	119	32.949.317,61	37.297.575,05
Novac na kraju razdoblja (AOP118+ AOP119)	120	42.388.367,38	379.086.647,83

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 37688683890

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

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2015

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	121	215.119.745,24	344.725.103,45
Ostala sveobuhvatna dobit	122	133.914.069,87	-42.003.995,66
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (ΣAOP121 + AOP122)	123	349.033.815,11	302.721.107,79
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	124	322.092.392,22	345.602.949,65
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	125	-455.285.471,27	-42.345.519,45
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (ΣAOP124 do AOP125)	126	-133.193.079,05	303.257.430,20
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP123 + AOP126)	127	215.840.736,06	605.978.537,99

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B
 OIB fonda: 37688683890
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 Izvještajno razdoblje: 01.01.-30.06.2015

Pozicija	30.6.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011
	1	2	3	4	5
Neto imovina mirovinskog fonda	9.183.521.320,22	8.577.542.782,23	7.826.151.514,34	6.853.093.045,64	5.356.143.733,42
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	42.202.696,9840	40.810.922,5562	41.004.831,3715	37.544.848,7680	33.780.805,0588
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	217,6051	210,1776	190,8593	182,5308	158,5558
	30.6.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda na početku razdoblja	40.810.922,5562	41.004.831,3715	37.544.848,7680	33.780.805,0588	29.946.005,2764
Izdane obračunske jedinice s osnova doprinosa i promjene članstva (ulaz)	1.586.317,0540	3.335.515,5953	3.665.807,6280	3.957.284,7248	3.936.127,7280
Povučene obračunske jedinice temeljem isplata mirovina i promjene članstva (izlaz) te zbog smrti člana	-194.542,6263	-3.529.424,4106	-205.825,0246	-193.241,0156	-101.327,9456
Broj obračunskih jedinica na kraju razdoblja	42.202.696,9840	40.810.922,5562	41.004.831,3715	37.544.848,7680	33.780.805,0588
Prinos mirovinskog fonda	9,0704%	10,1217%	4,5628%	15,1209%	-1,3485%
Najniža vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	210,1292	190,7657	182,2675	158,5696	155,0908
Najviša vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	221,5836	210,7658	190,8945	182,5308	168,4783
Najviša vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	9.253.330,485,22	8.577.542,782,22	7.826.151,514,34	6.853.093,045,64	5.356.143,733,42
Najniža vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	8.571.837,315,89	7.673.739,096,33	6.853.380,339,55	5.356.608,878,90	4.810.568,891,97
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je mirovinski 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 Group Bank AG		25,1061%		0,1014%	
Baader Bank		23,0970%		0,0890%	
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d.		13,4283%		0,0029%	
J.P. Morgan Morgan Chase Bank, N.A		10,8501%		0,0000%	

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 37688683890

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

Izvjestajno 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 razdoblje	% NAV
Financijska imovina					
1. razina (MSFI 7)	članak 10. stavak 4. i članak 11. stavak 1. točka a)	1.303.154.200,78	15,19%	1.099.400.168,07	11,97%
	5., članak 12. stavak 1. članak 11. stavak 1. točka b)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	članak 10. stavak 1., 2. i 7.	5.298.920.937,94	61,78%	4.705.949.101,18	51,24%
2. razina (MSFI 7)	članak 10. stavak 3. i 6.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	članak 12. stavak 2., 3. i 5.	90.580,00	0,00%	615.685,00	0,01%
3. razina (MSFI 7)	članak 14.	237.037.183,41	2,76%	481.328.512,99	5,24%
	članak 12. stavak 5.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	članak 14.	36.864.980,59	0,43%	38.743.404,02	0,42%
Financijske obveze					
1. razina	članak 10. i članak 12.	11.733.234,83	0,14%	2.512.373,99	0,03%
2. razina	članak 12.	4.131.633,58	0,05%	53.972,00	0,00%
3. razina	članak 14. i članak 12.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Amortizirani trošak					
Imovina	članak 15. i članak 17.	1.976.949.857,16	23,05%	2.862.977.582,13	31,18%
Obveze	članak 15. i članak 17.	255.669.730,89	2,98%	0,00	0,00%
Trošak nabave					
Imovina	-				
Obveze	-				

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 37688683890

Izveštajno 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.