

POSLOVNA GODINA

2015

KVARTAL

II

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2015

OIB

09163883050

IZVJEŠTAJI

01. Izveštaj o financijskom 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 C

IZVJESTAJ O FINANCIJSKOM POLOZAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 09163883050

Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
izvještaj 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	560.361,78	6.829.446,50
83+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	0,00
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri (Σ AOP4+AOP7)	3	171.953.546,90	177.974.945,19
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	171.953.546,90	112.494.874,45
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	169.540.725,45	112.494.874,45
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	2.412.821,45	0,00
50+80+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	0,00	65.480.070,74
31+51+82	Instrumenti tržišta novca	8	0,00	0,00
33+42	Udjeli UCITS fondova	9	2.000.000,00	12.004.869,96
34+43	Udjeli AIF-a i poslovni udjeli zatvorenih AIF-a	10	0,00	0,00
35	Izvedeni financijski instrumenti	11	0,00	114.140,17
85	Ostala financijska imovina	12	0,00	0,00
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	13	0,00	0,00
A	UKUPNA IMOVINA (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13)	14	174.513.908,68	196.923.401,82
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	15	9.463.124,79	28.730.551,19
20+21+28*	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	16	1.919.320,39	84.277,98
22+28*	Ostale financijske obveze	17	0,00	0,00
	Financijske obveze (ΣAOP16+AOP17)	18	1.919.320,39	84.277,98
23	Obveze prema mirovinskom društvu	19	65.650,89	73.021,67
24	Obveze prema depozitaru	20	4.960,30	5.517,19
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova mirovinskog fonda	21	670,00	100,00
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	155.083,68	234.505,01
27+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0,00	0,00
	Ostale obveze (Σ od AOP19 do AOP23)	24	226.364,87	313.143,87
B	Ukupno obveze mirovinskog fonda (AOP18+AOP24)	25	2.145.685,26	397.421,85
C	Neto imovina fonda (AOP14-AOP25)	26	172.368.223,42	196.525.979,97
D	Broj obračunskih jedinica	27	1.669.664,13	1.872.154,73
E	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP26/AOP27)	28	103,2353	104,9732
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	29	171.376.356,92	202.922.136,17
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	30	-4.130.333,98	-14.288.609,81
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	31	2.804.673,69	3.391.763,51
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	32	0,00	2.804.673,69
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	33	2.317.526,79	1.696.016,41
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	34	0,00	0,00
F	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP29 do AOP34)	35	172.368.223,42	196.525.979,97
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	9.463.124,79	28.730.551,19

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

IZVJESTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije C

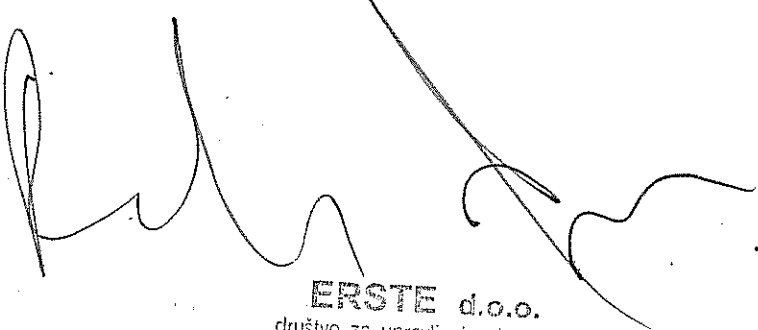
OIB fonda: 09163883050

Naziv 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		1.416.477,45
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	38		1.694.028,03
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP37-AOP38)	39	0	-277.550,58
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	40		119.010,14
71x	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	41		10.543.263,64
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	42		84.277,99
60x	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	43		10.733.617,42
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP40+AOP41-AOP42-AOP43)	44	0	-155.621,63
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	45		3.439.906,17
71y	Ostale pozitivne tečajne razlike	46		2.101.719,65
74	Prihod od dividendi	47		0,00
75	Ostali prihodi	48		356.258,44
	Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP45 do AOP48)	49	0	5.897.884,26
67	Rashodi od kamata	50		2.546,37
60y	Ostale negativne tečajne razlike	51		1.602.476,92
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52		421.643,69
65	Naknada depozitaru	53		31.857,52
66	Transakcijski troškovi	54		2.160,00
64	Umanjenje imovine	55		0,00
69	Ostali rashodi	56		12.264,04
	Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP50 do AOP56)	57	0	2.072.948,54
	Dobit ili gubitak (AOP39+AOP44+AOP49-AOP57)	58	0	3.391.763,51
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	59		-621.510,38
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	60		0,00
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)	61	0	-621.510,38
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP58+AOP61)	62	0	2.770.253,13
	Reklasifikacijske usklade	63		


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

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (indirektna metoda)

Obrazac INT1

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 09163883050

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	30.6.2014	30.6.2015
Dobit ili gubitak	92		3.391.763,51
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	93		8.649,57
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	94		0,00
Prihodi od kamata	95		-3.439.906,17
Rashodi od kamata	96		2.546,37
Prihodi od dividendi	97		0,00
Umanjenje financijske imovine	98		0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive dužničke i vlasničke vrijednosne papire	99		-6.891.530,44
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	100		0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele investicijskih fondova	101		-10.004.869,96
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	102		-114.140,17
Primici od kamata	103		3.679.878,37
Izdaci od kamata	104		-2.546,37
Primici od dividendi	105		0,00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	106		0,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	107		0,00
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	108		-1.835.042,41
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	109		0,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i depozitaru	110		7.927,67
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	111		78.851,33
Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (od ΣAOP92 do AOP111)	112		-15.118.418,70
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	113		31.545.779,25
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	114		-10.158.275,83
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	115		0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	116		0,00
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP113 do AOP116)	117		21.387.503,42
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP112 + AOP117)	118		6.269.084,72
Novac na početku razdoblja	119		560.361,78
Novac na kraju razdoblja (AOP118+ AOP119)	120		6.829.446,50

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 09163883050

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		3.391.763,51
Ostala sveobuhvatna dobit	122		-621.510,38
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (ΣAOP121 + AOP122)	123		2.770.253,13
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	124		31.545.779,25
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	125		-10.158.275,83
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (ΣAOP124 do AOP125)	126		21.387.503,42
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP123 + AOP126)	127		24.157.756,55

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije C
 OIB fonda: 09163883050
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2015

30.6.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011
1	2	3	4	5
196.525.979,97	172.368.223,42			
1.872.154.727,77	1.669.664.1285			
104,9732	103,2353			
30.6.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011
1.669.664.1285	0,0000			
298.298.4950	1.710.216,8092			
-95.807,8958	-40.552,6806			
1.872.154.727,77	1.669.664.1285			
1,6834%	3,2353%			
103,2763	99,9974			
107,2815	103,2353			
198.689.922,38	172.368.223,42			
172.436.794,47	153.013.475,42			
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		
ZAGREBAČKA BANKA		24,6796%		0,0000%
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d.		23,3339%		0,0000%
RAIFFEISENBANK		19,5738%		0,0000%
J.P. Morgan Morgan Chase Bank, N.A		14,0870%		0,0000%

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 09163883050

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

Izveštajno 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 10. stavak 4. i 5., članak 11. stavak 1. točka a)	2.298.078,69	1,33%	4.354.191,31	2,22%
	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.	171.655.468,20	99,59%	105.606.329,24	53,74%
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.	0,00	0,00%	114.140,17	0,06%
3. razina (MSFI 7)	članak 14., članak 11. stavak 1. točka c)	0,00	0,00%	14.539.223,86	7,40%
	članak 12. stavak 5.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Financijske obveze					
1. razina	članak 10. i članak 12.	1.783.255,26	1,03%	0,00	0,00%
	članak 12.	136.065,13	0,08%	84.277,98	0,04%
	članak 14. i članak 12.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Amortizirani trošak					
Imovina	članak 15. i članak 17.	560.361,78	0,33%	72.309.517,24	36,79%
Obveze	članak 15. i članak 17.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Trošak nabave					
Imovina	-	-	-	-	-
Obveze	-	-	-	-	-

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 09163883050

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.