

POSLOVNA GODINA

2016

KVARTAL

I

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

31.3.2016

OIB

37688683890

IZVJEŠTAJI

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

NAZIV MIROVINSKOG FONDA

Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

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

Izveštaj na dan: 31.03.2016

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.12.2015.	31.3.2016.
10+18*	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	1	31.648.029,62	79.673.401,47
83+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	0,00
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri (Σ AOP4+AOP7)	3	8.796.312.679,19	8.859.284.329,69
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	6.551.452.662,86	6.665.353.063,31
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	6.551.094.763,39	6.665.353.063,31
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	357.899,47	0,00
50+80+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	2.244.860.016,33	2.193.931.266,38
31+51+82	Instrumenti tržišta novca	8	0,00	0,00
33+42	Udjeli UCITS fondova	9	723.409.504,53	734.161.700,44
34+43	Udjeli otvorenih AIF-a i poslovni udjeli zatvorenih AIF-a	10	42.495.153,18	42.869.838,40
35	Izvedeni financijski instrumenti	11	157.540,00	13.236.016,47
85	Ostala financijska imovina	12	0,00	0,00
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	13	11.330.504,38	3.525.426,18
A	UKUPNA IMOVINA	14	9.605.353.410,90	9.732.750.712,65
	(ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13)			
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	15	808.805.199,21	744.379.460,53
20+21+28*	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	16	15.913.135,19	5.184.822,15
22+28*	Ostale financijske obveze	17	0,00	0,00
	Financijske obveze (ΣAOP16+AOP17)	18	15.913.135,19	5.184.822,15
23	Obveze prema mirovinskom društvu	19	3.649.846,99	3.435.028,55
24	Obveze prema depozitaru	20	275.766,21	278.737,39
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova mirovinskog fonda	21	13.430,00	19.830,00
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	400.191,40	404.853,47
27+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0,00	0,00
	Ostale obveze (Σ od AOP19 do AOP23)	24	4.339.234,60	4.138.449,41
B	Ukupno obveze mirovinskog fonda (AOP18+AOP24)	25	20.252.369,79	9.323.271,56
C	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP14-AOP25)	26	9.585.101.041,11	9.723.427.441,09
D	Broj obračunskih jedinica	27	42.755.119,7751	43.439.147,0610
E	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP26/AOP27)	28	224,1860	223,8402
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	29	7.848.815.352,29	8.028.877.825,13
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	30	-1.400.625.252,53	-1.429.134.597,47
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	31	586.221.576,42	-76.251.081,31
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	32	2.234.312.016,66	2.820.533.593,08
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	33	316.377.348,27	379.401.701,66
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	34	0,00	0,00
F	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP29 do AOP34)	35	9.585.101.041,11	9.723.427.441,09
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	808.805.199,21	744.379.460,53

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: 37688683890

Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 Izvještajno razdoblje: 01.01.- 31.03.2016

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.3.2015	31.3.2016
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	37	62.953.518,67	28.482.568,15
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	38	48.239.792,83	38.571.181,22
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP37-AOP38)	39	14.713.725,84	-10.088.613,07
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	40	711.274.993,24	735.442.334,99
71x	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	41	340.192.051,69	171.274.653,30
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	42	610.463.932,26	774.585.734,88
60x	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	43	213.554.605,21	265.371.820,41
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP40+AOP41-AOP42-AOP43)	44	227.448.507,46	-133.240.567,00
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	45	78.333.064,21	81.614.741,95
71y	Ostale pozitivne tečajne razlike	46	45.627.089,08	40.504.901,24
74	Prihod od dividendi	47	4.388.221,12	2.274.805,81
75	Ostali prihodi	48	6.818.970,68	19.263.306,03
	Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP45 do AOP48)	49	135.167.345,09	143.657.755,03
67	Rashodi od kamata	50	291.306,67	87.598,95
60y	Ostale negativne tečajne razlike	51	43.276.447,92	62.951.760,74
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	9.903.733,07	9.978.714,30
65	Naknada depozitaru	53	748.282,05	809.728,62
66	Transakcijski troškovi	54	25.410,00	35.330,00
64	Umanjenje imovine	55	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	56	1.608.445,19	2.716.523,66
	Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP50 do AOP56)	57	55.853.624,90	76.579.656,27
	Dobit ili gubitak (AOP39+AOP44+AOP49-AOP57)	58	321.475.953,49	-76.251.081,31
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	59	77.080.163,90	63.024.353,39
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	60	0,00	0,00
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)	61	77.080.163,90	63.024.353,39
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP58+AOP61)	62	398.556.117,39	-13.226.727,92
	Reklasifikacijske usklade	63		

ERSTE d.o.o.
 društvo za upravljanje obveznim
 i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 Z A G R E B

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU (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

Izveštajno razdoblje: 01.01.- 31.03.2016

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.3.2015	31.3.2016
Dobit ili gubitak	92	321.475.953,49	-76.251.081,31
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	93	-124.462.443,59	115.866.408,01
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	94		0,00
Prihodi od kamata	95	-78.333.064,21	-81.614.741,95
Rashodi od kamata	96	291.306,67	87.598,95
Prihodi od dividendi	97	-4.388.221,12	-2.274.805,81
Umanjenje financijske imovine	98	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive dužničke i vlasničke vrijednosne papire	99	-120.076.450,60	-139.526.136,89
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	100	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele investicijskih fondova	101	-94.483.291,13	-25.608.413,08
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	102	-332.153,46	-13.065.284,03
Primici od kamata	103	101.469.756,93	119.795.486,22
Izdaci od kamata	104	-438.095,56	-87.598,95
Primici od dividendi	105	4.409.399,34	2.245.936,31
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	106	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	107	5.553.834,05	7.833.947,70
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	108	155.427.440,94	-10.728.313,04
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	109	-240.200.000,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i depozitaru	110	236.411,69	-211.847,26
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	111	-357.762,71	11.062,07
Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (od ΣAOP92 do AOP111)	112	-74.207.379,27	-103.527.783,06
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	113	165.990.822,91	180.062.472,84
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	114	-16.283.483,40	-28.509.344,94
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	115	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	116	0,00	0,00
Novčani tijek iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP113 do AOP116)	117	149.707.339,51	151.553.127,90
Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP112+AOP117)	118	75.499.960,24	48.025.344,84
Novac na početku razdoblja	119	37.297.575,05	31.647.918,52
Novac na kraju razdoblja (AOP118+AOP119)	120	112.797.535,29	79.673.263,36

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI MIROVINSKOG 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.- 31.03.2016

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.3.2015	31.3.2016
Dobit ili gubitak	121	321.475.953,49	-76.251.081,31
Ostala sveobuhvatna dobit	122	77.080.163,90	63.024.353,39
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (ΣAOP121 + AOP122)	123	398.556.117,39	-13.226.727,92
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	124	165.990.822,91	180.062.472,84
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	125	-16.283.483,40	-28.509.344,94
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (ΣAOP124 do AOP125)	126	149.707.339,51	151.553.127,90
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP123 + AOP126)	127	548.263.456,90	138.326.399,98

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B
 OIB fonda: 3768863890
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 Izvještajno razdoblje: 01.01.-31.03.2016

Pozicija	31.3.2016.	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011
Neto imovina mirovinskog fonda	9.723.427.441,09	9.585.101.041,11	8.577.542.782,22	7.826.151.514,34	6.853.093.045,64	37.544.848.7680171
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	43.439.147,0610	42.755.119,7751	40.810.922,5562	41.004.831,3715	37.544.848,7680	182.5308
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	223.8402	224,1860	210,1776	210,1776	190,8593	182,5308
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011	
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda na početku razdoblja	42.755.119,7751	40.810.922,5562	41.004.831,3715	37.544.848,7680	33.780.805,0588	
Izdane obračunske jedinice s osnovna doprinosa i promjene članstva (ulaz)	812.254,0683	3.226.833,7482	3.335.515,5953	3.665.807,6280	3.957.284,7248	
Povučene obračunske jedinice temeljem isplata mirovina i promjene članstva (izlaz) te zbog smrti člana	-128.226,7824	-1.282.636,5293	-3.529.424,4106	-205.825,0246	-193.241,0156	
Broj obračunskih jedinica na kraju razdoblja	43.439.147,0610	42.755.119,7751	40.810.922,5562	41.004.831,3715	37.544.848,7680	
Prinos mirovinskog fonda	1,7970%	6,6650%	10,1217%	4,5628%	15,1209%	
Najniža vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	218,3739	210,1292	190,7657	182,2675	158,5696	
Najviša vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	224,3261	226,0071	210,7658	190,8945	182,5308	
Najviša vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	9.736.037.415,36	9.628.262.626,09	8.577.542.782,22	7.826.151.514,34	6.853.093.045,64	
Najniža vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	9.400.210.515,09	8.571.837.315,89	7.675.739.096,33	6.853.380.359,55	5.356.608.878,90	
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je mirovinski fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja						
	Vrijednost transakcija obavijenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju	39,6939%				
	Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavijenih posredstvom te pravne osobe	0,0080%				
		25,5534%				
		20,2113%				
	ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK DD					
	J.P. Morgan Morgan Chase Bank, N.A					
	Baader Bank					

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. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
Izveštajno razdoblje: 01.01.- 31.03.2016

Metoda vrednovanja	Pravilnik o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda	31.12.2015.	% NAV	31.03.2016.	% NAV
Financijska imovina					
1. razina (MSFI 7)	članak 10. stavak 4. i 5., članak 11. stavak 1. točka a)	1.213.101.256,50	12,66%	1.284.733.060,61	13,21%
	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., članak 10. stavak 3. i 6.	5.644.441.791,43	58,89%	5.633.281.511,54	57,94%
2. razina (MSFI 7)	članak 12. stavak 2., 3. i 5.	157.540,00	0,00%	0,00	0,00%
	članak 14., članak 11. stavak 1. točka c)	428.576.513,15	4,47%	10.670.948,36	0,11%
3. razina (MSFI 7)	članak 12. stavak 5.	0,00	0,00%	486.400.692,45	5,00%
	članak 14., članak 11. stavak 1. točka c)	42.495.153,19	0,44%	42.869.838,40	0,44%
Financijske obveze					
1. razina	članak 10. i članak 12.	14.742.205,99	0,15%	5.151.312,15	0,05%
	članak 12.	1.170.929,20	0,01%	33.510,00	0,00%
	članak 14. i članak 12.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Amortizirani trošak					
Imovina	članak 15. i članak 17.	2.276.508.045,95	23,75%	2.273.604.667,85	23,38%
	članak 15. i članak 17.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Trošak nabave	Imovina	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Obveze	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		0,00	0,00%	0,00	0,00%

(u kumama)

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 37688683890

Za razdoblje: 01.01.2016.- 31.03.2016.

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.