

POSLOVNA GODINA

2016

KVARTAL

II

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2016

OIB

29597039090

IZVJEŠTAJI

01. Izveštaj o finansijskom položaju
02. Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti
03. Izveštaj o novčanim tokovima
04. Izveštaj o promjenama u neto imovini mirovinskog fonda
05. Izveštaj o posebnim pokazateljima mirovinskog fonda
06. Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda
07. Bilješke uz finansijske izvještaje

NAZIV MIROVINSKOG FONDA

Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije A

## IZVJESTAJ O FINANCIJSKOM POLOZAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije A  
 OIB fonda: 29597039090  
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima  
 Izvještaj na dan: 30.6.2016

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.12.2015	30.6.2016
10+18*	Novčana sredstva	1	990.619,36	1.320.656,91
83+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	0,00
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri (Σ AOP4+AOP7)	3	50.663.077,32	52.392.030,43
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	50.078.635,85	51.822.725,90
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	50.078.635,85	51.822.725,90
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0,00	0,00
50+80+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	584.441,47	569.304,53
31+51+82	Instrumenti tržišta novca	8	0,00	0,00
33+42	Udjeli UCITS fondova	9	5.465.135,30	5.654.849,13
34+43	Udjeli otvorenih AIF-a i poslovni udjeli zatvorenih AIF-a	10	0,00	0,00
35	Izvedeni financijski instrumenti	11	0,00	96.670,26
85	Ostala financijska imovina	12	0,00	0,00
raz I (osim kt 10)	Ostala imovina	13	2.292,05	495.438,46
<b>A</b>	<b>UKUPNA IMOVINA (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13)</b>	14	<b>57.121.124,03</b>	<b>59.959.645,19</b>
990-994	Izvanbilančnu evidenciju aktiva	15	4.774.095,99	5.414.273,79
20+21+28*	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	16	20.465,12	35.039,92
22+28*	Ostale financijske obveze	17	0,00	0,00
	Financijske obveze (ΣAOP16+AOP17)	18	20.465,12	35.039,92
23	Obveze prema mirovinskom društvu	19	21.658,48	20.440,88
24	Obveze prema depozitaru	20	1.636,41	1.658,69
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova mirovinskog fonda	21	6.064,30	7.760,00
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	0,00	0,00
27+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0,00	0,00
	Ostale obveze (Σ od AOP19 do AOP23)	24	29.359,19	29.859,57
<b>B</b>	<b>Ukupno obveze mirovinskog fonda (AOP18+AOP24)</b>	25	<b>49.824,31</b>	<b>64.899,49</b>
<b>C</b>	<b>Neto imovina mirovinskog fonda (AOP14-AOP25)</b>	26	<b>57.071.299,72</b>	<b>59.894.745,70</b>
<b>D</b>	<b>Broj obračunskih jedinica</b>	27	<b>506.148,3117</b>	<b>528.585,8445</b>
<b>E</b>	<b>Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP26/AOP27)</b>	28	<b>112,7561</b>	<b>113,3113</b>
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	29	51.778.226,00	54.555.700,90
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	30	-671.661,10	-934.400,39
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	31	3.851.812,87	-256.677,30
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	32	1.999.488,63	5.851.301,50
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	33	113.433,32	678.820,99
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	34	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP29 do AOP34)</b>	35	<b>57.071.299,72</b>	<b>59.894.745,70</b>
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	4.774.095,99	5.414.273,79

\* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Pejar Vlaić  
predsjednik Uprave

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

Nataša Ivanović  
članica Uprave

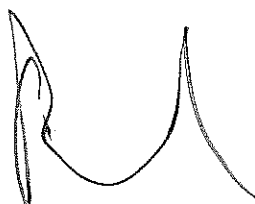
## IZVJESTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije A  
 OIB fonda: 29597039090  
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima  
 Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2016

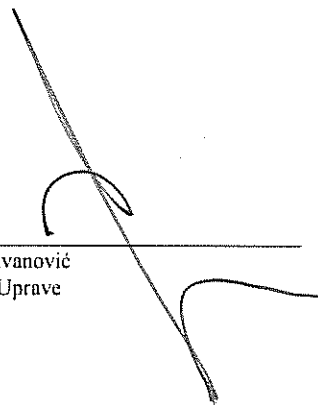
(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	30.6.2015	30.6.2016
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	37	1.612.948,95	946.645,52
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	38	1.004.492,91	876.692,45
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP37-AOP38)</b>	<b>39</b>	<b>608.456,04</b>	<b>69.953,07</b>
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	40	10.212.631,65	13.969.004,64
71x	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	41	2.500.256,92	2.163.256,23
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	42	8.837.265,90	14.788.208,86
60x	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	43	2.635.030,71	2.505.078,54
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP40+AOP41-AOP42-AOP43)</b>	<b>44</b>	<b>1.240.591,96</b>	<b>-1.161.026,53</b>
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	45	523.326,16	496.665,60
71y	Ostale pozitivne tečajne razlike	46	795.412,00	483.740,16
74	Prihod od dividendi	47	212.936,65	333.644,85
75	Ostali prihodi	48	45.880,36	229.304,60
	<b>Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP45 do AOP48)</b>	<b>49</b>	<b>1.577.555,17</b>	<b>1.543.355,21</b>
67	Rashodi od kamata	50	2.120,28	585,58
60y	Ostale negativne tečajne razlike	51	702.059,67	500.085,13
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	116.104,28	120.724,72
65	Naknada depozitaru	53	8.772,41	9.796,29
66	Transakcijski troškovi	54	36.290,00	33.510,00
64	Umanjenje imovine	55	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	56	38.704,63	44.257,33
	<b>Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP50 do AOP56)</b>	<b>57</b>	<b>904.051,27</b>	<b>708.959,05</b>
	<b>Dobit ili gubitak (AOP39+AOP44+AOP49-AOP57)</b>	<b>58</b>	<b>2.522.551,90</b>	<b>-256.677,30</b>
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	59	-414.779,03	565.387,67
	Dobit/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	60	0,00	0,00
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)</b>	<b>61</b>	<b>-414.779,03</b>	<b>565.387,67</b>
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP58+AOP61)</b>	<b>62</b>	<b>2.107.772,87</b>	<b>308.710,37</b>
	Reklasifikacijske usklade	63	0,00	0,00



Petar Vlaić  
predsjednik Uprave

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



Nataša Ivanović  
članica Uprave

**IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (indirektna metoda)**
*Obrazac INTI*

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 29597039090

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

Izvještajno razdoblje: 01.01.- 30.06.2016

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.6.2015	30.6.2016
Dobit ili gubitak	92	2.522.551,90	-256.677,30
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	93	133.814,34	350.932,07
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	94	0,00	0,00
Prihodi od kamata	95	-523.326,16	-496.665,60
Rashodi od kamata	96	2.120,28	585,58
Prihodi od dividendi	97	-212.936,65	-333.644,85
Umanjenje financijske imovine	98	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive dužničke i vlasničke vrijednosne papire	99	-4.262.717,99	-1.555.281,38
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	100	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele investicijskih fondova	101	-1.608.381,39	-290.435,75
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	102	-165,11	-94.799,65
Primici od kamata	103	547.028,06	636.300,05
Izdaci od kamata	104	-2.000,48	-585,58
Primici od dividendi	105	218.762,92	132.171,15
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	106	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	107	0,00	-291.672,71
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	108	-12.490,66	14.574,80
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	109	1.229.516,90	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i depozitaru	110	1.394,50	-1.195,32
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	111	45,07	1.695,70
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (od ΣAOP92 do AOP111)</b>	<b>112</b>	<b>-1.966.784,47</b>	<b>-2.184.698,79</b>
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	113	2.652.375,58	2.777.474,90
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	114	-247.400,32	-262.739,29
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	115	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	116	0,00	0,00
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP113 do AOP116)</b>	<b>117</b>	<b>2.404.975,26</b>	<b>2.514.735,61</b>
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP112+AOP117)</b>	<b>118</b>	<b>438.190,79</b>	<b>330.036,82</b>
Novac na početku razdoblja	119	771.380,73	990.619,36
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP118+AOP119)</b>	<b>120</b>	<b>1.209.571,52</b>	<b>1.320.656,18</b>

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI MIROVINSKOG FONDA**

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 29597039090

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.- 30.06.2016

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.6.2015	30.6.2016
Dobit ili gubitak	121	2.522.551,90	-256.677,30
Ostala sveobuhvatna dobit	122	-414.779,03	565.387,67
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (ΣAOP121 + AOP122)</b>	123	<b>2.107.772,87</b>	<b>308.710,37</b>
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	124	2.652.375,58	2.777.474,90
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	125	-247.400,32	-262.739,29
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (ΣAOP124 do AOP125)</b>	126	<b>2.404.975,26</b>	<b>2.514.735,61</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP123 + AOP126)</b>	127	<b>4.512.748,13</b>	<b>2.823.445,98</b>

# IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije A  
 OIB fonda: 29597039090  
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima  
 Izvještajno razdoblje: 01.01.- 30.06.2016

Pozicija	30.6.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
Neto imovina mirovinskog fonda	59.894.745,70	57.071.299,72	48.660.393,02		
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	528.585,8445	506.148,3117	462.726,9431		
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	113,3113	112,7561	105,1601		
	30.6.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda na početku razdoblja	506.148,3117	462.726,9431	0,0000		
Izdane obračunske jedinice s osnova doprinosa i promjene članstva (ulaz)	24.772,7334	49.049,4283	463.147,5306		
Povučene obračunske jedinice temeljem isplata mirovina i promjene članstva (izlaz) te zbog smrti člana	-2.335,2007	-5.628,0596	-420,5875		
Broj obračunskih jedinica na kraju razdoblja	528.585,8444	506.148,3117	462.726,9431		
Prinos mirovinskog fonda	3,3010%	7,2233%	5,1601%		
Najniža vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	108,0487	104,7423	99,9239		
Najviša vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	114,4004	113,9174	105,1601		
Najviša vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	59.894.745,70	57.227.092,31	48.660.393,02		
Najniža vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	55.207.619,35	48.491.316,45	44.635.828,40		
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je mirovinski fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja</b>					
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima</b>	<b>Vrijednost transakcija obavijenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju</b>	<b>Vrijednost transakcija obavijenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija obavijenih posredstvom te pravne osobe</b>			
Baader Bank	39,8604%	0,1030%			
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK DD	15,8480%	0,0334%			
Erste Group Bank AG	15,3389%	0,1000%			
Citibank, N.A.	13,5998%	0,1011%			

**IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEVA MIROVINSKOG FONDA**

Obrazac I/MF

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije A  
 OIB fonda: 29597039090  
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima  
 Izvještajno razdoblje: 01.01.- 30.06.2016

(u kunama)

Metoda vrednovanja	Pravilnik o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda		31.12.2015.	% NAV	30.6.2016	% NAV
Fer vrijednost	<b>Financijska imovina</b>					
	1. razina (MSFI 13)	članak 10. stavak 4. i 5., članak 11. stavak 1. točka a)	13.261.502,65	23,24%	14.260.158,66	23,81%
		članak 12. stavak 1., članak 11. stavak 1. točka b)	0,00	0,00%	18.786,65	0,03%
		članak 10. stavak 1., 2. i 7.	39.934.275,47	69,97%	39.004.440,32	65,12%
	2. razina (MSFI 13)	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%	78.414,31	0,13%
	3. razina (MSFI 13)	članak 14. **	2.350.285,08	4,12%	4.416.741,80	7,37%
		članak 12. stavak 5.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 14. **	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<b>Financijske obveze</b>					
	1. razina	članak 10. i članak 12.	5.069,06	0,01%	0,00	0,00%
	2. razina	članak 12.	15.396,06	0,03%	35.039,92	0,06%
	3. razina	članak 14. i članak 12.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Amortizirani trošak	Imovina	članak 15. i članak 17.	1.575.060,84	2,76%	1.889.961,44	3,16%
	Obveze	članak 15. i članak 17.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Trošak nabave	Imovina	-				
	Obveze	-				

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 29597039090

Za razdoblje: 01.01.- 30.06.2016

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.