

POSLOVNA GODINA

2016

KVARTAL

II

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2016

OIB

37688683890

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 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

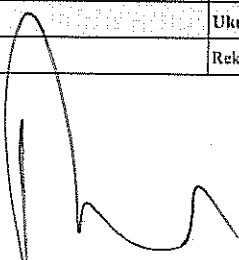
IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

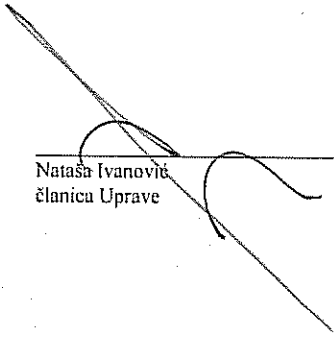
Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B
 OIB fonda: 37688683890
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.06.2016

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	30.6.2015	30.6.2016
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	37	134.647.021,83	42.356.069,73
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	38	57.999.697,91	51.185.510,91
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP37-AOP38)	39	76.647.323,92	-8.829.441,18
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	40	1.172.157.159,11	1.371.629.001,80
71x	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	41	598.411.208,31	380.790.267,43
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	42	1.097.145.436,52	1.481.866.605,06
60x	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	43	562.044.861,86	454.263.804,66
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP40+AOP41-AOP42-AOP43)	44	111.378.069,04	-183.711.140,49
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	45	156.722.602,11	163.780.875,31
71y	Ostale pozitivne tečajne razlike	46	116.264.441,71	94.395.857,97
74	Prihod od dividendi	47	20.459.500,98	35.677.824,35
75	Ostali prihodi	48	10.257.249,11	28.036.049,95
	Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP45 do AOP48)	49	303.703.794,21	321.890.607,58
67	Rashodi od kamata	50	316.616,42	106.060,14
60y	Ostale negativne tečajne razlike	51	121.618.767,50	117.473.262,70
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	20.208.492,61	20.239.305,06
65	Naknada depozitaru	53	1.526.863,84	1.642.330,23
66	Transakcijski troškovi	54	51.860,00	59.520,00
64	Umanjenje imovine	55	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	56	3.281.483,35	5.055.448,18
	Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP50 do AOP56)	57	147.004.083,72	144.575.926,31
	Dobit ili gubitak (AOP39+AOP44+AOP49-AOP57)	58	344.725.103,45	-15.225.900,40
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	59	-42.003.995,66	65.941.204,75
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	60	0,00	0,00
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)	61	-42.003.995,66	65.941.204,75
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP58+AOP61)	62	302.721.107,79	50.715.304,35
	Reklasifikacijske usklade	63		


 Petar Vlaić
 predsjednik Uprave

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


 Nataša Ivanović
 članica Uprave

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. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 Izveštaj na dan: 30.6.2016

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.12.2015	30.6.2016
10+18*	Novčana sredstva	1	31.648.029,62	80.394.494,74
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	9.163.852.054,51
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	6.551.452.662,86	6.949.769.036,78
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	6.551.094.763,39	6.949.769.036,78
	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	2.214.083.017,73
31+51+82	Instrumenti tržišta novca	8	0,00	0,00
33+42	Udjeli UCITS fondova	9	723.409.504,52	709.287.591,74
34+43	Udjeli otvorenih AIF-a i poslovni udjeli zatvorenih AIF-a	10	42.495.153,19	40.978.963,38
35	Izvedeni financijski instrumenti	11	157.540,00	13.851.829,58
85	Ostala financijska imovina	12	0,00	0,00
raz I (osim kt 10)	Ostala imovina	13	11.330.504,38	22.582.248,41
A	UKUPNA IMOVINA (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13)	14	9.605.353.410,90	10.030.947.182,36
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	15	808.805.199,21	977.917.111,08
20+21+28*	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	16	15.913.135,19	252.732,39
22+28*	Ostale financijske obveze	17	0,00	93.161.561,59
	Financijske obveze (ΣAOP16+AOP17)	18	15.913.135,19	93.414.293,98
23	Obveze prema mirovinskom društvu	19	3.649.846,99	3.404.392,80
24	Obveze prema depozitaru	20	275.766,21	276.251,46
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova mirovinskog fonda	21	13.430,00	10.370,00
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	400.191,40	732.986,57
27+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0,00	0,00
	Ostale obveze (Σ od AOP19 do AOP23)	24	4.339.234,60	4.424.000,83
B	Ukupno obveze mirovinskog fonda (AOP18+AOP24)	25	20.252.369,79	97.838.294,81
C	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP14-AOP25)	26	9.585.101.041,11	9.933.108.887,55
D	Broj obračunskih jedinica	27	42.755.119,7751	44.087.931,2329
E	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP26/AOP27)	28	224,1860	225,3022
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	29	7.848.815.352,29	8.211.179.959,39
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	30	-1.400.625.252,53	-1.465.697.317,54
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	31	586.221.576,42	-15.225.900,40
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	382.318.553,02
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	9.933.108.887,55
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	808.805.199,21	977.917.111,08

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Petar Vlačić
predsjednik Uprave

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

Nataša Ivanočić
članica Uprave

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. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

Izvršajno razdoblje: 01.01.- 30.06.2016

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.6.2015	30.6.2016
Dobit ili gubitak	92	344.725.103,45	-15.225.900,40
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	93	-27.888.195,95	97.390.064,75
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	94	0,00	0,00
Prihodi od kamata	95	-156.722.602,11	-163.780.875,31
Rashodi od kamata	96	316.616,42	106.060,14
Prihodi od dividendi	97	-20.459.500,98	-35.677.824,35
Umanjenje financijske imovine	98	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive dužničke i vlasničke vrijednosne papire	99	-1.622.810,32	-403.941.014,37
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	100	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele investicijskih fondova	101	-35.138.925,78	2.294.042,73
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	102	-573.250,28	-13.696.131,99
Primici od kamata	103	164.103.776,39	182.079.310,65
Izdaci od kamata	104	-463.405,31	-102.437,35
Primici od dividendi	105	16.790.008,72	14.616.570,23
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	106	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	107	24.305.344,18	9.809.510,09
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	108	-28.621.464,42	-15.660.402,80
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	109	-240.200.000,00	93.157.938,80
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i depozitaru	110	158.471,18	-244.968,94
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	111	-177.522,61	329.735,17
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (od SAOP92 do AOP111)	112	38.531.642,58	-248.546.322,95
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	113	345.602.949,65	362.364.607,10
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	114	-42.345.519,45	-65.072.065,01
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	115	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	116	0,00	0,00
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP113 do AOP116)	117	303.257.430,20	297.292.542,09
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP112+AOP117)	118	341.789.072,78	48.746.219,14
Novac na početku razdoblja	119	37.297.575,05	31.647.918,52
Novac na kraju razdoblja (AOP118+AOP119)	120	379.086.647,83	80.394.137,66

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. 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	121	344.725.103,45	-15.225.900,40
Ostala sveobuhvatna dobit	122	-42.003.995,66	65.941.204,75
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (ΣAOP121 + AOP122)	123	302.721.107,79	50.715.304,35
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	124	345.602.949,65	362.364.607,10
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	125	-42.345.519,45	-65.072.065,01
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (ΣAOP124 do AOP125)	126	303.257.430,20	297.292.542,09
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP123 + AOP126)	127	605.978.537,99	348.007.846,44

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrucac IPPF

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
 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	9.933.108.887,55	9.585.101.041,11	8.577.542.782,23	7.826.151.514,34	6.853.093.045,64
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	44.087.931,2329	42.755.119,7751	40.810.922,5562	41.004.831,3715	37.544.848,7680
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	225,3022	224,1860	210,1776	190,8593	182,5308
	30.6.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
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 osnova doprinosa i promjene članstva (ulaz)	1.623.636,7434	3.236.833,7482	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	-290.825,2857	-1.282.636,5293	-3.529.424,4106	-205.825,0246	-193.241,0156
Broj obračunskih jedinica na kraju razdoblja	44.087.931,2329	42.755.119,7751	40.810.922,5562	41.004.831,3715	37.544.848,7680
Prinos mirovinskog fonda	3,5372%	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	226,8310	226,0071	210,7658	190,8945	182,5308
Najviša vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	9.952.221.011,61	9.628.262.626,09	8.577.542.782,23	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	6.853.380.339,55	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					
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima					
	Vrijednost transakcija obavljenih 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 obavljenih posredstvom te pravne osobe		
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK DD	38,4776%		0,0298%		
Baader Bank	22,5438%		0,0966%		
J.P. Morgan Morgan Chase Bank, N.A.	20,5378%		0,0482%		

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
 Izvještajno razdoblje: 01.01.- 30.06.2016

Metoda vrednovanja		Pravilnik o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda		31.12.2015.	% NAV	30.06.2016.	% NAV
(u kunama)							
Financijska imovina							
1. razina (MSFI 13)	članak 10. stavak 4. i 5., članak 12. stavak 1.	članak 11. stavak 1. točka a)	članak 11. stavak 1. točka b)	1.213.101.256,50	12,66%	1.290.044.670,36	12,99%
	članak 10. stavak 1., 2. i 7.			0,00	0,00%	485.559,98	0,00%
	članak 10. stavak 3. i 6. *			5.644.441.791,43	58,89%	6.152.534.771,97	61,94%
2. razina (MSFI 13)	članak 12. stavak 2., 3. i 5.			0,00	0,00%	0,00	0,00%
	članak 14. **, članak 11. stavak 1. točka c)			157.540,00	0,00%	13.380.217,51	0,13%
3. razina (MSFI 13)	članak 12. stavak 5.			428.576.513,15	4,47%	237.577.624,68	2,39%
	članak 14. **, članak 11. stavak 1. točka c)			0,00	0,00%	0,00	0,00%
Financijske obveze							
1. razina	članak 10. i članak 12.			14.742.205,99	0,15%	201.784,39	0,00%
	članak 12.			1.170.929,20	0,01%	50.948,00	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%	2.294.477.512,47	23,10%
Obveze	članak 15. i članak 17.			0,00	0,00%	93.161.561,59	0,94%
Trošak nabave							
Imovina							
Obveze							

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 37688683890

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 I (MRS I)
- 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.