

POSLOVNA GODINA

2016

KVARTAL

II

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2016

OIB

09163883050

IZVJEŠTAJI

01. Izveštaj o finansijskom položaju
02. Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti
03. Izveštaj o novčanom toku-indirektna metoda
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 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. 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	287.924,48	8.368.604,28
83+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	0,00
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri (Σ AOP4+AOP7)	3	239.246.739,54	259.740.616,93
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	173.514.833,16	195.858.899,52
	a) kojima se trguje na uredenom tržištu	5	173.514.833,16	195.858.899,52
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0,00	0,00
50+80+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	65.731.906,38	63.881.717,41
31+51+82	Instrumenti tržišta novca	8	0,00	0,00
33+42	Udjeli UCITS fondova	9	0,00	0,00
34+43	Udjeli otvorenih AIF-a i poslovni udjeli zatvorenih AIF-a	10	0,00	0,00
35	Izvedeni financijski instrumenti	11	58.471,80	1.047.257,78
85	Ostala financijska imovina	12	0,00	0,00
raz I (osim kt 10)	Ostala imovina	13	0,00	0,00
A	UKUPNA IMOVINA (Σ AOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13)	14	239.593.135,82	269.156.478,99
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	15	77.779.527,96	109.739.853,44
20+21+28*	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	16	247.234,40	6.672,47
22+28*	Ostale financijske obveze	17	3.300.261,25	2.907.542,29
	Financijske obveze (Σ AOP16+AOP17)	18	3.547.495,65	2.914.214,76
23	Obveze prema mirovinskom društvu	19	90.150,44	91.332,25
24	Obveze prema depozitaru	20	6.811,38	7.411,23
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova mirovinskog fonda	21	914,41	1.350,00
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	301.424,16	329.126,26
27+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0,00	0,00
	Ostale obveze (Σ od AOP19 do AOP23)	24	399.300,39	429.219,74
B	Ukupno obveze mirovinskog fonda (AOP18+AOP24)	25	3.946.796,04	3.343.434,50
C	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP14-AOP25)	26	235.646.339,78	265.813.044,49
D	Broj obračunskih jedinica	27	2.159.153,7132	2.358.755,7734
E	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP26/AOP27)	28	109,1383	112,6921
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	29	248.068.290,75	288.917.449,41
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	30	-28.772.951,39	-47.499.739,77
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	31	8.391.139,44	5.602.436,15
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	32	2.804.673,69	11.195.813,13
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	33	5.155.187,29	7.597.085,57
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	34	0,00	0,00
F	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP29 do AOP34)	35	235.646.339,78	265.813.044,49
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	77.779.527,96	109.739.853,44

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Petar 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 C
 OIB fonda: 09163883050
 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	1.416.477,45	2.011.242,99
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	38	1.694.028,03	1.053.013,19
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP37-AOP38)	39	-277.550,58	958.229,80
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	40	119.010,14	1.280.593,20
71x	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	41	10.543.263,64	7.695.131,32
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	42	84.277,99	65.144,27
60x	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	43	10.733.617,42	9.212.413,09
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP40+AOP41-AOP42-AOP43)	44	-155.621,63	-301.832,84
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	45	3.439.906,17	4.562.829,88
71y	Ostale pozitivne tečajne razlike	46	2.101.719,65	3.719.957,11
74	Prihod od dividendi	47	0,00	0,00
75	Ostali prihodi	48	356.258,44	1.929.203,15
	Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP45 do AOP48)	49	5.897.884,26	10.211.990,14
67	Rashodi od kamata	50	2.546,37	1.748,04
60y	Ostale negativne tečajne razlike	51	1.602.476,92	4.616.889,78
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	421.643,69	528.488,61
65	Naknada depozitaru	53	31.857,52	42.884,57
66	Transakcijski troškovi	54	2.160,00	2.720,00
64	Umanjenje imovine	55	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	56	12.264,04	73.219,95
	Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP50 do AOP56)	57	2.072.948,54	5.265.950,95
	Dobit ili gubitak (AOP39+AOP44+AOP49-AOP57)	58	3.391.763,51	5.602.436,15
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	59	-621.510,38	2.441.898,28
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	60	0,00	0,00
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)	61	-621.510,38	2.441.898,28
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP58+AOP61)	62	2.770.253,13	8.044.334,43
	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 NOVČANIM TOKOVIMA (indirektna metoda)

Obrazac INTI

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije C
 OIB fonda: 09163883050
 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	3.391.763,51	5.602.436,15
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	93	8.649,57	2.545.441,09
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	94	0,00	0,00
Prihodi od kamata	95	-3.439.906,17	-4.562.829,88
Rashodi od kamata	96	2.546,37	1.748,04
Prihodi od dividendi	97	0,00	0,00
Umanjenje financijske imovine	98	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive dužničke i vlasničke vrijednosne papire	99	-6.891.530,44	-21.635.417,15
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	100	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele investicijskih fondova	101	-10.004.869,96	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	102	-114.140,17	-988.785,98
Primici od kamata	103	3.679.878,37	5.600.826,83
Izdaci od kamata	104	-2.546,37	-1.896,22
Primici od dividendi	105	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	106	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	107	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	108	-1.835.042,41	-240.561,93
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	109	0,00	-392.570,78
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i depozitaru	110	7.927,67	1.781,66
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	111	78.851,33	28.137,69
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (od ΣAOP92 do AOP111)	112	-15.118.418,70	-14.041.690,48
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	113	31.545.779,25	40.849.158,66
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	114	-10.158.275,83	-18.726.788,38
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	21.387.503,42	22.122.370,28
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP112+AOP117)	118	6.269.084,72	8.080.679,80
Novac na početku razdoblja	119	560.361,78	287.924,48
Novac na kraju razdoblja (AOP118+AOP119)	120	6.829.446,50	8.368.604,28

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI MIROVINSKOG FONDA
Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 09163883050

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	3.391.763,51	5.602.436,15
Ostala sveobuhvatna dobit	122	-621.510,38	2.441.898,28
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (ΣAOP121 + AOP122)	123	2.770.253,13	8.044.334,43
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	124	31.545.779,25	40.849.158,66
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	125	-10.158.275,83	-18.726.788,38
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (ΣAOP124 do AOP125)	126	21.387.503,42	22.122.370,28
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP123 + AOP126)	127	24.157.756,55	30.166.704,71

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrasci IPPF

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije C
 OIB fonda: 09163883050
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 Izvještajno razdoblje: 01.01.-30.06.2016

	30.6.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
Posicija					
Neto imovina mirovinskog fonda	265.813.044,49	235.646.339,78	172.368.223,42	0,00	0,00
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	2.358.755,7734	2.159.153,7132	1.669.664,1285	0,0000	0,0000
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	112,6921	109,1383	103,2353	0,0000	0,0000
	30.6.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda na početku razdoblja	2.159.153,7132	1.669.664,1285	0,0000	0,0000	0,0000
Izdane obračunske jedinice s osnova doprinosa i promjene članstva (ulaz)	367.999,2185	721.547,0048	1.710.216,8092	0,0000	0,0000
Povučene obračunske jedinice temeljem isplata mirovina i promjene članstva (izlaz) te zbog smrti člana	-168.397,1583	-232.057,4202	-40.552,6806	0,0000	0,0000
Broj obračunskih jedinica na kraju razdoblja	2.358.755,7734	2.159.153,7132	1.669.664,1285	0,0000	0,0000
Prinos mirovinskog fonda	7,3532%	5,7180%	3,2353%	0,0000%	0,0000%
Najniža vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	109,2059	103,2763	99,9974	0	0,0000
Najviša vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	112,6921	109,1383	103,2353	0	0,0000
Najviša vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	266.092.895,04	237.245.339,60	172.368.223,42	0,00	0,00
Najniža vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	235.881.287,49	172.436.794,47	153.013.475,42	0,00	0,00
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			Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavijenih posredstvom te pravne osobe		
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK DD			52,8076%		
			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. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

Izvištajno 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	
Financijska imovina						
Fer vrijednost	1. razina (MSFI 13)	članak 10. stavak 4. i članak 11. stavak 1. točka a) 5., članak 12. stavak 1. članak 11. stavak 1. točka b)	4.573.531,35	1,94%	5.260.199,83	1,98%
	2. razina (MSFI 13)	članak 10. stavak 1., 2. i 7. članak 10. stavak 3. i 6.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	3. razina (MSFI 13)	članak 12. stavak 2., 3. i 5. članak 14. članak 11. stavak 1. točka c)	154.744.189,29	65,67%	184.921.989,44	69,57%
		0,00	0,00%	0,00	0,00%	
		58.471,80	0,02%	1.047.257,78	0,39%	
		14.197.112,52	6,02%	5.676.710,25	2,14%	
		0,00	0,00%	0,00	0,00%	
		0,00	0,00%	0,00	0,00%	
Financijske obveze						
1. razina	članak 10. i članak 12.	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
2. razina	članak 12.	247.234,40	0,10%	2.914.214,76	1,10%	
3. razina	članak 14. i članak 12.	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
Amortizirani trošak						
Imovina	članak 15. i članak 17.	66.019.830,86	28,02%	72.250.321,69	27,18%	
Obveze	članak 15. i članak 17.	3.300.261,25	1,40%	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%	

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 09163883050

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.