

POSLOVNA GODINA

2016

POLUGODIŠTE

I

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2016

OIB

55065560003

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 fonda
05. Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda
06. Izvještaj o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda
07. Bilješke uz financijske izvještaje

NAZIV MIROVINSKOG FONDA

Erste Plavi PROTECT dobrovoljni mirovinski fond

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv fonda: Erste Plavi PROTECT dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 55065560003
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. 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	4.299.398,57	956.281,98
83+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	0,00
81+84+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0,00	0,00
	Prenosivi vrijednosni papiri (Σ AOP5+AOP9)	4	108.472.487,36	124.966.584,98
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP6 + AOP8)	5	57.590.883,79	75.029.979,59
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	57.590.883,79	75.029.979,59
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0,00	0,00
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0,00	0,00
50+80+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	50.881.603,57	49.936.605,39
31+82	Instrumenti tržišta novca	10	0,00	0,00
33+42	Udjeli UCITS fondova	11	0,00	0,00
34+43	Udjeli otvorenih AIF-a i poslovni udjeli zatvorenih AIF-a	12	0,00	0,00
35	Izvedeni financijski instrumenti	13	5.317,20	344.875,53
85	Ostala financijska imovina	14	0,00	0,00
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	900,00	0,00
A	UKUPNA IMOVINA (Σ AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	112.778.103,13	126.267.742,49
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	28.059.525,35	45.635.389,64
20+21+28*	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	80.198,64	15.913,33
22+28*	Ostale financijske obveze	19	0,00	2.689.769,00
	Financijske obveze (Σ AOP18+AOP19)	20	80.198,64	2.705.682,33
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	313.141,12	298.652,69
24	Obveze prema depozitaru	22	3.176,77	3.409,59
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	23	1.831,98	839,13
26	Obveze prema imateljima udjela	24	26.931,76	6.464,23
27+28*	Ostale obveze fonda	25	61.192,99	47.033,54
	Ostale obveze (Σ od AOP21 do AOP25)	26	406.274,62	356.399,18
B	Ukupno obveze fonda (AOP20+AOP26)	27	486.473,26	3.062.081,51
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP27)	28	112.291.629,87	123.205.660,98
D	Broj izdanih udjela	29	616.294.4723	660.364,7479
E	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	182,2045	186,5721
90	Novčani primici (AOP32+AOP33+AOP34)	31	119.638.009,05	134.352.647,25
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	32	102.285.758,57	115.275.324,13
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	33	3.674.364,86	5.161.669,67
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	34	13.677.885,62	13.915.653,45
93	Novčani izdaci (AOP36+AOP37+AOP38)	35	-32.256.284,42	-38.840.006,16
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	36	-30.508.234,50	-37.008.658,33
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	37	-1.054.852,26	-1.066.213,97
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	38	-693.197,66	-765.133,86
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	39	4.774.705,62	1.433.575,32
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	40	18.002.613,25	22.777.318,87
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	41	2.132.586,37	3.482.125,70
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	42	0,00	0,00
F	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (AOP31+AOP35+ Σ AOP39 do AOP42)	43	112.291.629,87	123.205.660,98
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	44	28.059.525,35	45.635.389,64

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Petar Vladić
predsjednik Uprave

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

Nataša Ivanić
članica Uprave

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv fonda: Erste Plavi PROTECT dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 55065560003
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. 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	45	815.307,75	747.346,89
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	46	892.086,91	522.057,19
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP45-AOP46)	47	-76.779,16	225.289,70
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	146.548,28	407.061,77
71x	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	49	5.191.528,02	3.887.322,14
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	50	232.257,22	21.491,19
60x	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	51	4.827.724,10	4.506.153,29
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP48+AOP49-AOP50-AOP51)	52	278.094,98	-233.260,57
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	53	2.173.408,22	2.547.425,09
71y	Ostale pozitivne tečajne razlike	54	2.165.286,81	1.961.650,61
74	Prihod od dividendi	55	0,00	0,00
75	Ostali prihodi	56	551.220,34	457.183,19
	Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP53 do AOP57)	57	4.889.915,37	4.966.258,89
67	Rashodi od kamata	58	3.313,25	898,95
60y	Ostale negativne tečajne razlike	59	2.295.902,34	2.508.882,76
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	60	783.526,51	940.636,40
65	Naknada depozitaru	61	16.649,95	19.988,51
66	Transakcijski troškovi	62	2.340,00	2.340,00
64	Umanjenje imovine	63	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	64	18.343,93	51.966,08
	Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP58 do AOP64)	65	3.120.075,98	3.524.712,70
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP52+AOP57-AOP65)	66	1.971.155,21	1.433.575,32
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	67	-1.460.716,49	1.349.539,33
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanih tokova	68	0,00	0,00
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP67+AOP68)	69	-1.460.716,49	1.349.539,33
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP66+AOP69)	70	510.438,72	2.783.114,65
	Reklasifikacijske usklade	71		

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 fonda: Erste Plavi PROTECT dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 55065560003
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. 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	104	1.971.155,21	1.433.575,32
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	-195.610,17	1.175.255,92
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106	0,00	0,00
Prihodi od kamata	107	-2.173.408,22	-2.547.425,09
Rashodi od kamata	108	3.313,25	898,95
Prihodi od dividendi	109	0,00	0,00
Umanjenje financijske imovine	110	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	111	-5.031.170,74	-16.701.877,49
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	112	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele investicijskih fondova	113	3.000.000,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedene financijske instrumente	114	0,00	-339.558,33
Primici od kamata	115	2.429.991,05	2.929.488,46
Izdaci od kamata	116	-3.313,25	-794,37
Primici od dividendi	117	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	118	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	119	0,00	900,00
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	120	-6.234,11	-64.285,31
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	121	0,00	2.689.664,42
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i depozitaru	122	-35.538,40	-14.255,61
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-286.554,52	-35.619,83
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (od ΣAOP104 do AOP123)	124	-327.369,90	-11.474.032,96
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	125	10.492.941,13	12.989.565,56
Primici s osnove promjene članstva	126	40.608,19	1.487.304,81
Primici s osnove državnih poticaja	127	44.306,93	237.767,83
Izdaci s osnova isplata mirovina	128	-4.478.929,68	-6.500.423,83
Izdaci s osnove promjene članstva	129	-164.025,72	-11.361,71
Izdaci s osnove smrti člana	130	-86.074,43	-71.936,20
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	131	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	132	0,00	0,00
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP132)	133	5.848.826,42	8.130.916,46
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP124 + AOP133)	134	5.521.456,52	-3.343.116,50
Novac na početku razdoblja	135	437.851,96	4.299.397,84
Novac na kraju razdoblja (AOP134+AOP135)	136	5.959.308,48	956.281,34

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA
Obrazac IPNI

Naziv fonda: Erste Plavi PROTECT dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 55065560003
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. 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	137	1.971.155,21	1.433.575,32
Ostala sveobuhvatna dobit	138	-1.460.716,49	1.349.539,33
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (ΣAOP137 + AOP138)	139	510.438,72	2.783.114,65
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	140	10.492.941,13	12.989.565,56
Primici s osnove promjene članstva	141	40.608,19	1.487.304,81
Primici s osnove državnih poticaja	142	44.306,93	237.767,83
Izdaci s osnova isplata mirovina	143	-4.478.929,68	-6.500.423,83
Izdaci s osnova promjene članstva	144	-164.025,72	-11.361,71
Izdaci zbog smrti člana	145	-86.074,43	-71.936,20
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (ΣAOP140 do AOP145)	146	5.848.826,42	8.130.916,46
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP139 + AOP146)	147	6.359.265,14	10.914.031,11

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA FONDA
Obrazac IPPF

Naziv fonda: Erste Plavi PROTECT dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 55065560003
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. 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 fonda	123.205.661	112.291.630	93.620.102	72.966.476	59.714.950
Broj udjela fonda	660.364.7479	616.294.4723	533.586.2554	449.881.5817	378.422.7418
Cijena udjela fonda	186,5721	182,2045	175,4545	162,1904	157,7996
	30.6.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
Broj udjela fonda na početku razdoblja	616.294.4723	533.586.2554	449.881.5817	378.422.7418	316.357.3534
Izdani udjeli s osnova uplata na osobni račun člana	79.754.5034	121.103.2192	100.024.8483	99.923.7788	82.066.5083
Izdani udjeli s osnova državnih poticaja	0,0000	11.764,5851	20.171,9106	8.158,4295	8.667,1756
Izdani udjeli s osnova promjene članstva (ulaz)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Povučeni udjeli temeljem promjene članstva (izlaz)	-61,8044	-1.299,5756	-405,9480	-524,1565	-94,1155
Povučeni udjeli temeljem isplata mirovina	-35.232,4259	-47.906,9624	-35.308,9221	-34.322,2116	-27.996,1075
Povučeni udjeli zbog smrti člana	-389,9974	-953,0493	-777,2151	-1.777,0005	-578,0725
Broj udjela na kraju razdoblja	660.364.7479	616.294.4723	533.586.2554	449.881.5817	378.422.7418
Prinos fonda	5,6848%	3,8472%	8,1781%	2,7825%	16,3837%
Najniža cijena udjela fonda	182,3331	175,5165	161,9598	156,2366	135,4296
Najviša cijena udjela fonda	186,5721	182,2045	175,4545	162,2254	157,7996
Najviša vrijednost neto imovine fonda	123.205.661	112.291.630	93.620.102	72.966.476	59.714.950
Najniža vrijednost neto imovine fonda	112.402.359	93.653.211	72.933.623	59.720.219	42.864.700
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je 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	56,3655%				0,0000%
SOCIETE GENERALE-SPLITSKA BANKA d.d.	26,7067%				0,0000%
ZAGREBAČKA BANKA	16,9277%				0,0000%

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEVEZA FONDA
Obrazac IV

Naziv fonda: Erste Plavi PROTECT dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 55065560003
 Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. 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	30.6.2016	% NAV	
	(u kunama)							
Fer vrijednost	Financijska imovina							
	1. razina (MSFI 13)	članak 9. stavak 4. i 5., članak 11. stavak 1.	članak 10. stavak 1. točka a)	2.395.660,60	2,13%	2.755.341,59	2,24%	
		članak 9. stavak 1., 2. i 7.	članak 10. stavak 1. točka b)	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
		članak 9. stavak 3. i 6.		47.750.737,89	42,52%	69.505.984,71	56,41%	
	2. razina (MSFI 13)	članak 11. stavak 2., 3. i 5.		0,00	0,00%	0,00	0,00%	
		članak 13.	članak 10. stavak 1. točka c)	5.317,20	0,00%	344.875,53	0,28%	
	3. razina (MSFI 13)	članak 11. stavak 5.		7.444.485,30	6,63%	2.768.653,29	2,25%	
		članak 13.	članak 10. stavak 1. točka c)	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
	Financijske obveze							
	1. razina	članak 9. i članak 11.		0,00	0,00%	0,00	0,00%	
2. razina	članak 11.		80.198,64	0,07%	15.913,33	0,01%		
3. razina	članak 13. i članak 11.		0,00	0,00%	0,00	0,00%		
Amortizirani trošak								
Imovina	članak 14. i članak 16.		55.181.002,14	49,14%	50.892.887,37	41,31%		
Obveze	članak 14. i članak 16.		0,00	0,00%	2.689.769,00	2,18%		
Trošak nabave								
Imovina	-							
Obveze	-							

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv fonda: Erste Plavi PROTECT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 55065560003

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.