

POSLOVNA GODINA

2016

KVARTAL

III

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.9.2016

OIB

29597039090

IZVJEŠTAJI

01. Izvještaj o finansijskom položaju
02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti
03. Izvještaj o novčanim tokovima
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 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: 30.9.2016

(u HRK)

Kontu skupine	POZICIJA	AOP	31.12.2015	30.9.2016
10+18*	Novčana sredstva	1	990.619,36	2.662.580,51
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	60.285.324,78
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	50.078.635,85	59.726.729,34
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	50.078.635,85	59.726.729,34
	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	558.595,44
31+51+82	Instrumenti tržišta novca	8	0,00	0,00
33+42	Udjeli UCITS fondova	9	5.465.135,30	4.101.059,10
34+43	Udjeli otvorenih AIF-a i poslovni udjeli zatvorenih AIF-a	10	0,00	0,00
35	Izvedeni financijski instrumenti	11	0,00	2.092,56
85	Ostala financijska imovina	12	0,00	0,00
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	13	2.292,05	31.016,59
A	UKUPNA IMOVINA (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13)	14	57.121.124,03	67.082.073,54
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	15	4.774.095,99	15.057,92
20+21+28*	Obveze s osnovne ulaganja u financijske instrumente	16	20.465,12	24.909,77
22+28*	Ostale financijske obveze	17		1.701.005,00
	Financijske obveze (ΣAOP16+AOP17)	18	20.465,12	1.725.914,77
23	Obveze prema mirovinskom društvu	19	21.658,48	22.085,51
24	Obveze prema depozitaru	20	1.636,41	1.317,78
25	Obveze s osnovne dozvoljenih troškova mirovinskog fonda	21	6.064,30	7.400,00
26	Obveze s osnovne 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	30.803,29
B	Ukupno obveze mirovinskog fonda (AOP18+AOP24)	25	49.824,31	1.756.718,06
C	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP14-AOP25)	26	57.071.299,72	65.325.355,48
D	Broj obračunskih jedinica	27	506.148.3117	534.786.0074
E	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP26/AOP27)	28	112,7561	122,1523
90	Novčani primici s osnovna uplata doprinosa i promjene članstva	29	51.778.226,00	55.740.012,83
93	Novčani izdaci s osnovna isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	30	-671.661,10	-1.395.388,07
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	31	3.851.812,87	3.392.084,49
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	1.737.344,73
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zašrite	34	0,00	0,00
F	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP29 do AOP34)	35	57.071.299,72	65.325.355,48
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	4.774.095,99	15.057,92

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

 Petar Vlaić
 predsjednik Uprave

 Nataša Ivanović
 članica Uprave

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

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. - 30.09.2016

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	30.9.2015	30.9.2016
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	37	2.193.310,04	1.819.467,94
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	38	1.557.821,08	1.389.533,86
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP37-AOP38)	39	635.488,96	429.934,08
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	40	17.927.938,80	19.804.146,60
71x	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	41	3.856.724,81	2.509.480,07
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	42	17.713.348,65	17.458.871,31
60x	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	43	3.861.318,01	2.903.995,36
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP40+AOP41-AOP42-AOP43)	44	209.996,95	1.950.760,00
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	45	825.528,91	773.380,82
71y	Ostale pozitivne tečajne razlike	46	1.005.638,25	635.973,91
74	Prihod od dividendi	47	520.835,37	525.722,36
75	Ostali prihodi	48	102.930,14	230.403,27
	Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP45 do AOP48)	49	2.454.932,67	2.165.480,36
67	Rashodi od kamata	50	8.736,02	3.284,73
60y	Ostale negativne tečajne razlike	51	909.668,04	663.630,09
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	177.874,57	186.656,29
65	Naknada depozitaru	53	13.439,52	14.194,31
66	Transakcijski troškovi	54	51.820,00	48.410,00
64	Umanjenje imovine	55	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	56	59.294,52	237.914,53
	Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP50 do AOP56)	57	1.220.832,67	1.154.089,95
	Dobit ili gubitak (AOP39+AOP44+AOP49-AOP57)	58	2.079.585,91	3.392.084,49
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	59	-294.451,67	1.623.911,41
	Dobitci/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	60	0,00	0,00
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)	61	-294.451,67	1.623.911,41
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP58+AOP61)	62	1.785.134,24	5.015.995,90
	Reklasifikacijske usklade	63		

Petar Vlaić
 predsjednik Uprave

Nataša Ivanović
 članica Uprave

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

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.- 30.09.2016

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.9.2015	30.9.2016
Dobit ili gubitak	92	2.079.585,91	3.392.084,49
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	93	-225,66	404.002,09
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	94	0,00	0,00
Prihodi od kamata	95	-825.528,91	-773.380,82
Rashodi od kamata	96	8.736,02	3.284,73
Prihodi od dividendi	97	-520.835,37	-525.722,36
Umanjenje financijske imovine	98	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive dužničke i vlasničke vrijednosne papire	99	-5.439.512,41	-8.334.212,05
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	100	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele investicijskih fondova	101	-696.002,58	1.298.802,81
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	102	-769,37	-1.909,83
Primici od kamata	103	930.691,23	770.343,30
Izdaci od kamata	104	-8.676,77	-2.824,17
Primici od dividendi	105	371.535,14	522.098,80
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	106	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	107	-780.000,00	-25.100,98
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	108	47.261,81	4.444,65
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	109	1.286.301,92	1.700.544,44
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i depozitaru	110	1.847,28	108,40
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	111	94.408,06	1.335,70
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (od ΣAOP92 do AOP111)	112	-3.451.183,70	-1.566.100,80
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	113	3.844.396,79	3.961.786,83
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	114	-344.995,70	-723.726,97
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	3.499.401,09	3.238.059,86
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP112+AOP117)	118	48.217,39	1.671.959,06
Novac na početku razdoblja	119	771.380,73	990.619,36
Novac na kraju razdoblja (AOP118+AOP119)	120	819.598,12	2.662.578,42

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

Izvještajno razdoblje: 01.01.- 30.09.2016

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.9.2015	30.9.2016
Dobit ili gubitak	121	2.079.585,91	3.392.084,49
Ostala sveobuhvatna dobit	122	-294.451,67	1.623.911,41
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (ΣAOP121 + AOP122)	123	1.785.134,24	5.015.995,90
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	124	3.844.396,79	3.961.786,83
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	125	-344.995,70	-723.726,97
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (ΣAOP124 do AOP125)	126	3.499.401,09	3.238.059,86
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP123 + AOP126)	127	5.284.535,33	8.254.055,76

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. - 30.09.2016

	30.9.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
Neto imovina mirovinskog fonda	65.325.355,48	57.071.299,72	48.660.393,02		
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	534.786,0074	506.148,3117	462.726,9431		
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	122,1523	112,7561	105,1601		
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)	34.899,4242	49.049,4283	463.147,5306		
Povučene obračunske jedinice temeljem isplata mirovina i promjene članstva (izlaz) te zbog smrti člana	-6.261,7286	-5.628,0596	-420,5875		
Broj obračunskih jedinica na kraju razdoblja	534.786,0074	506.148,3117	462.726,9431		
Prinos mirovinskog fonda	11,9968%	7,2233%	5,1601%		
Najniža vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	108,0487	104,7423	99,9239		
Najviša vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	122,1523	113,9174	105,1601		
Najviša vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	65.325.355,48	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		
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 obavijenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju	46,4388%	Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavijenih posredstvom te pravne osobe	0,0999%	
		17,6269%		0,0662%	
		10,5852%		0,1000%	
		10,4713%		0,0906%	

Baader Bank

ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK DD

Erste Group Bank AG

Citibank, N.A.

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEVEZA 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. - 30.09.2016

Metoda vrednovanja		Pravilnik o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda		31.12.2015.	% NAV	30.9.2016	% 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)	13.261.502,65 0,00	23,24% 0,00%	12.176.909,06 10.931,51	18,64% 0,02%	
	članak 10. stavak 1., 2. i 7.		39.934.275,47	69,97%	47.509.261,30	72,73%	
	članak 10. stavak 3. i 6. *		0,00	0,00%	0,00	0,00%	
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)	2.350.285,08	4,12%	4.147.533,69	6,35%	
3. razina (MSFI 13)	članak 12. stavak 5.		0,00	0,00%	0,00	0,00%	
	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.		5.069,06	0,01%	24.909,77	0,04%	
	članak 12.		15.396,06	0,03%	0,00	0,00%	
	članak 14. i članak 12.		0,00	0,00%	0,00	0,00%	
Imovina			1.575.060,84	2,76%	3.221.175,95	4,93%	
Obveze			0,00	0,00%	1.701.005,00	2,60%	
Amortizirani trošak							
Imovina							
Obveze							
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.- 30.09.2016

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.