

POSLOVNA GODINA

2017

KVARTAL

I

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

31.3.2017

OIB

29597039090

IZVJEŠTAJI

01. Izveštaj o financijskom 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 financijske 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: 31.3.2017

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.12.2016	31.3.2017
10+18*	Novčana sredstva	1	4.204.626,74	1.653.210,52
83+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	0,00
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri ( $\Sigma$ AOP4+AOP7)	3	61.597.636,46	65.812.742,42
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	61.030.719,46	58.815.286,86
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	61.030.719,46	58.815.286,86
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0,00	0,00
50+80+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	566.917,00	6.997.455,56
31+51+82	Instrumenti tržišta novca	8	0,00	0,00
33+42	Udjeli UCITS fondova	9	3.713.759,51	4.528.735,60
34+43	Udjeli otvorenih AIF-a i poslovni udjeli zatvorenih AIF-a	10	0,00	0,00
35	Izvedeni financijski instrumenti	11	22.043,25	7.274,20
85	Ostala financijska imovina	12	0,00	0,00
raz I (osim kt 10)	Ostala imovina	13	4.808,45	42.691,40
<b>A</b>	<b>UKUPNA IMOVINA</b> <b>(<math>\Sigma</math>AOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13)</b>	14	<b>69.542.874,41</b>	<b>72.044.654,14</b>
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	15	5.129.613,25	15.159.467,40
20+21+28*	Obveze s osnovne ulaganja u financijske instrumente	16	0,00	10.435,17
22+28*	Ostale financijske obveze	17	0,00	446.333,00
	<b>Financijske obveze (<math>\Sigma</math>AOP16+AOP17)</b>	18	<b>0,00</b>	<b>456.768,17</b>
23	Obveze prema mirovinskom društvu	19	24.439,41	24.092,08
24	Obveze prema depozitaru	20	1.458,20	1.544,36
25	Obveze s osnovne dozvoljenih troškova mirovinskog fonda	21	7.420,00	10.960,00
26	Obveze s osnovne prijenosa obračunskih jedinica	22	0,00	0,00
27+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0,00	0,00
	<b>Ostale obveze (<math>\Sigma</math> od AOP19 do AOP23)</b>	24	<b>33.317,61</b>	<b>36.596,44</b>
<b>B</b>	<b>Ukupno obveze mirovinskog fonda (AOP18+AOP24)</b>	25	<b>33.317,61</b>	<b>493.364,61</b>
<b>C</b>	<b>Neto imovina mirovinskog fonda (AOP14-AOP25)</b>	26	<b>69.509.556,80</b>	<b>71.551.289,53</b>
<b>D</b>	<b>Broj obračunskih jedinica</b>	27	<b>541.542,1934</b>	<b>555.579,9804</b>
<b>E</b>	<b>Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP26/AOP27)</b>	28	<b>128,3548</b>	<b>128,7867</b>
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	29	57.383.953,50	59.349.770,15
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	30	-2.191.011,37	-2.320.378,79
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	31	6.626.113,08	124.050,45
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	32	5.851.301,50	12.477.414,58
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	33	1.839.200,09	1.920.433,14
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	34	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (<math>\Sigma</math>AOP29 do AOP34)</b>	35	<b>69.509.556,80</b>	<b>71.551.289,53</b>
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	5.129.613,25	15.159.467,40

\* 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

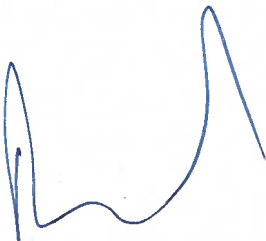
**IZVJESTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI**

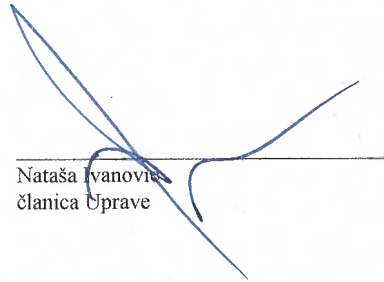
Obrazac ISD

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.- 31.03.2017

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.3.2016	31.3.2017
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	37	544.513,44	698.542,83
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	38	355.387,93	596.427,29
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP37-AOP38)</b>	<b>39</b>	<b>189.125,51</b>	<b>102.115,54</b>
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	40	7.760.990,95	8.672.538,05
71x	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	41	1.004.521,35	1.030.242,96
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	42	7.873.280,73	8.308.769,32
60x	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	43	1.667.755,87	1.477.504,58
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP40+AOP41-AOP42-AOP43)</b>	<b>44</b>	<b>-775.524,30</b>	<b>-83.492,89</b>
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	45	247.110,81	287.102,71
71y	Ostale pozitivne tečajne razlike	46	247.010,45	260.467,13
74	Prihod od dividendi	47	18.951,98	24.791,96
75	Ostali prihodi	48	228.220,61	0,00
	<b>Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP45 do AOP48)</b>	<b>49</b>	<b>741.293,85</b>	<b>572.361,80</b>
67	Rashodi od kamata	50	585,58	387,32
60y	Ostale negativne tečajne razlike	51	277.982,07	333.318,64
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	59.154,65	69.060,47
65	Naknada depozitaru	53	4.800,14	4.426,97
66	Transakcijski troškovi	54	19.050,00	59.740,60
64	Umanjenje imovine	55	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	56	23.151,14	0,00
	<b>Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP50 do AOP56)</b>	<b>57</b>	<b>384.723,58</b>	<b>466.934,00</b>
	<b>Dobit ili gubitak (AOP39+AOP44+AOP49-AOP57)</b>	<b>58</b>	<b>-229.828,52</b>	<b>124.050,45</b>
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	59	403.054,33	81.233,05
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanih tokova	60	0,00	0,00
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)</b>	<b>61</b>	<b>403.054,33</b>	<b>81.233,05</b>
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP58+AOP61)</b>	<b>62</b>	<b>173.225,81</b>	<b>205.283,50</b>
	Reklasifikacijske usklade	63		

  
 Petar Vlaić  
 predsjednik Uprave

  
 Nataša Ivanović  
 članica Uprave

**ERSTE d.o.o.**  
 društvo za upravljanje obveznim  
 i dobrovoljnim mirovinskim fondovima  
 Z A G R E B

**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.- 31.03.2017

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.3.2016	31.3.2017
Dobit ili gubitak	92	-229.828,52	124.050,45
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	93	671.523,99	449.687,68
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	94	0,00	0,00
Prihodi od kamata	95	-247.110,81	-287.102,71
Rashodi od kamata	96	585,58	387,32
Prihodi od dividendi	97	-18.951,98	-24.791,96
Umanjenje financijske imovine	98	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive dužničke i vlasničke vrijednosne papire	99	-912.507,93	-4.533.711,81
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	100	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele investicijskih fondova	101	-486.925,35	-869.269,19
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	102	-72.203,10	13.982,25
Primici od kamata	103	296.867,77	292.254,18
Izdaci od kamata	104	-585,58	-357,72
Primici od dividendi	105	17.246,30	23.740,87
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	106	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	107	-43.952,60	-36.831,86
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	108	-20.140,07	10.435,17
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	109	0,00	446.303,40
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i depozitaru	110	-1.128,82	-261,17
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	111	4.170,90	3.540,00
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (od ΣAOP92 do AOP111)</b>	<b>112</b>	<b>-1.042.940,22</b>	<b>-4.387.945,10</b>
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	113	1.209.509,26	1.965.816,65
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	114	-86.753,42	-129.367,42
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>1.122.755,84</b>	<b>1.836.449,23</b>
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP112+AOP117)</b>	<b>118</b>	<b>79.815,62</b>	<b>-2.551.495,87</b>
<b>Novac na početku razdoblja</b>	<b>119</b>	<b>990.619,36</b>	<b>4.204.626,12</b>
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP118+AOP119)</b>	<b>120</b>	<b>1.070.434,98</b>	<b>1.653.130,25</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.- 31.03.2017

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.3.2016	31.3.2017
Dobit ili gubitak	121	-229.828,52	124.050,45
Ostala sveobuhvatna dobit	122	403.054,33	81.233,05
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (<math>\Sigma</math>AOP121 + AOP122)</b>	123	<b>173.225,81</b>	<b>205.283,50</b>
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	124	1.209.509,26	1.965.816,65
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	125	-86.753,42	-129.367,42
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (<math>\Sigma</math>AOP124 do AOP125)</b>	126	<b>1.122.755,84</b>	<b>1.836.449,23</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP123 + AOP126)</b>	127	<b>1.295.981,65</b>	<b>2.041.732,73</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.- 31.03.2017

	31.3.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
<b>Pozicija</b>					
Neto imovina mirovinskog fonda	71.551.289,53	69.509.556,80	57.071.299,72	48.660.393,02	
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	555.579,9804	541.542,1934	506.148,3117	462.726,9431	
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	128,7867	128,3548	112,7561	105,1601	
	<b>31.3.2017</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda na početku razdoblja	541.542,1934	506.148,3117	462.726,9431	0,0000	
Izdane obračunske jedinice s osnovna doprinosa i promjene članstva (ulaz)	15.044,5389	48.060,2684	49.049,4283	463.147,5306	
Povučene obračunske jedinice temeljem isplata mirovina i promjene članstva (izlaz) te zbog smrti člana	-1.006,7519	-12.666,3867	-5.628,0596	-420,5875	
Broj obračunskih jedinica na kraju razdoblja	555.579,9804	541.542,1934	506.148,3117	462.726,9431	
Prinos mirovinskog fonda	13,9154%	13,8340%	7,2233%	5,1601%	
Najniža vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	128,2385	108,0487	104,7423	99,9239	
Najviša vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	133,0158	128,4826	113,9174	105,1601	
Najviša vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	73.350.703,31	69.578.746,08	57.227.092,31	48.660.393,02	
Najniža vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	69.462.207,06	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>Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavijenih posredstvom te pravne osobe</b>			
	27,5088%	27,5088%			0,0909%
	25,0447%	25,0447%			0,1040%
	21,7609%	21,7609%			0,0806%
	14,5064%	14,5064%			0,1000%

ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK DD

Baader Bank

Citibank, N.A.

Erste Group Bank AG

# IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

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.- 31.03.2017

(u kunama)

Metoda vrednovanja	Pravilnik o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda		31.12.2016.	% NAV	31.3.2017	% NAV
<b>Fer vrijednost</b>	<b>Financijska imovina</b>					
	<b>1. razina (MSFI 13)</b>	članak 10. stavak 4. i 5., članak 11. stavak 1. točka a)	12.785.522,27	18,39%	14.789.514,63	20,67%
		članak 12. stavak 1. članak 11. stavak 1. točka b)	22.043,25	0,03%	7.274,20	0,01%
		članak 10. stavak 1., 2. i 7.	47.956.213,86	68,99%	43.433.075,86	60,70%
	<b>2. razina (MSFI 13)</b>	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%	0,00	0,00%
	<b>3. razina (MSFI 13)</b>	članak 14. članak 11. stavak 1. točka c)	4.007.551,29	5,77%	5.127.291,51	7,17%
		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%
	<b>Financijske obveze</b>					
	<b>1. razina</b>	članak 10. i članak 12.	0,00	0,00%	2.814,42	0,00%
	<b>2. razina</b>	članak 12.	0,00	0,00%	7.620,75	0,01%
<b>3. razina</b>	članak 14. i članak 12.	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
<b>Amortizirani trošak</b>						
<b>Imovina</b>	članak 15. i članak 17.	4.771.543,74	6,86%	8.687.497,94	12,14%	
<b>Obveze</b>	članak 15. i članak 17.	0,00	0,00%	446.333,00	0,62%	
<b>Trošak nabave</b>						
<b>Imovina</b>	-					
<b>Obveze</b>	-					

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 29597039090

Za razdoblje: 01.01.- 31.03.2017

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.