

POSLOVNA GODINA

2017

KVARTAL

I

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

31.3.2017

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

IZVJESTAJ O FINANCIJSKOM POLOZAJU

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
 Izvještaj na dan: 31.3.2017

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.12.2016	31.3.2017
10+18*	Novčana sredstva	1	261.403.492,74	214.413.224,05
83+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	0,00
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri (Σ AOP4+AOP7)	3	9.942.076.539,21	10.214.869.308,82
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	7.713.268.892,33	8.433.830.132,04
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	7.713.268.892,33	8.433.830.132,04
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0,00	0,00
50+80+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	2.228.807.646,88	1.781.039.176,78
31+51+82	Instrumenti tržišta novca	8	0,00	0,00
33+42	Udjeli UCITS fondova	9	764.914.223,29	699.009.330,18
34+43	Udjeli otvorenih AIF-a i poslovni udjeli zatvorenih AIF-a	10	46.483.494,94	46.858.348,63
35	Izvedeni financijski instrumenti	11	323.032,15	187.310,66
85	Ostala financijska imovina	12	0,00	0,00
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	13	2.464.970,65	4.207.566,63
A	UKUPNA IMOVINA (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13)	14	11.017.665.752,98	11.179.545.088,97
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	15	90.230.378,53	467.952.866,99
20+21+28*	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	16	4.963.041,72	225.153,83
22+28*	Ostale financijske obveze	17	0,00	0,00
	Financijske obveze (ΣAOP16+AOP17)	18	4.963.041,72	225.153,83
23	Obveze prema mirovinskom društvu	19	3.880.357,37	3.746.586,42
24	Obveze prema depozitaru	20	231.524,91	240.165,75
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova mirovinskog fonda	21	12.660,00	34.583,42
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	868.959,03	334.578,59
27+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0,00	0,00
	Ostale obveze (Σ od AOP19 do AOP23)	24	4.993.501,31	4.355.914,18
B	Ukupno obveze mirovinskog fonda (AOP18+AOP24)	25	9.956.543,03	4.581.068,01
C	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP14-AOP25)	26	11.007.709.209,95	11.174.964.020,96
D	Broj obračunskih jedinica	27	45.430.624,3837	46.087.048,6360
E	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP26/AOP27)	28	242,2971	242,4751
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	29	8.592.311.400,69	8.780.442.924,07
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	30	-1.532.369.172,96	-1.559.458.775,17
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	31	629.381.361,11	8.673.213,43
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	32	2.820.533.593,08	3.449.914.954,19
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	33	497.852.028,03	495.391.704,44
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	34	0,00	0,00
F	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP29 do AOP34)	35	11.007.709.209,95	11.174.964.020,96
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	90.230.378,53	467.952.866,99

* 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

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. - 31.03.2017

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.3.2016	31.3.2017
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	37	28.482.568,15	11.907.489,34
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	38	38.571.181,22	26.548.403,78
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP37-AOP38)	39	-10.088.613,07	-14.640.914,44
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	40	735.442.334,99	893.216.716,68
71x	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	41	171.274.653,30	164.884.862,41
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	42	774.585.734,88	840.672.491,29
60x	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	43	265.371.820,41	238.845.971,46
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP40+AOP41-AOP42-AOP43)	44	-133.240.567,00	-21.416.883,66
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	45	81.614.741,95	83.367.624,82
71y	Ostale pozitivne tečajne razlike	46	40.504.901,24	45.085.930,07
74	Prihod od dividendi	47	2.274.805,81	2.491.567,91
75	Ostali prihodi	48	19.263.306,03	74.544,57
	Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP45 do AOP48)	49	143.657.755,03	131.019.667,37
67	Rashodi od kamata	50	87.598,95	0,00
60y	Ostale negativne tečajne razlike	51	62.951.760,74	73.649.385,97
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	9.978.714,30	10.790.712,22
65	Naknada depozitaru	53	809.728,62	691.712,26
66	Transakcijski troškovi	54	35.330,00	1.156.845,39
64	Umanjenje imovine	55	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	56	2.716.523,66	0,00
	Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP50 do AOP56)	57	76.579.656,27	86.288.655,84
	Dobit ili gubitak (AOP39+AOP44+AOP49-AOP57)	58	-76.251.081,31	8.673.213,43
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	59	63.024.353,39	-2.460.323,59
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanih tokova	60	0,00	0,00
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)	61	63.024.353,39	-2.460.323,59
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP58+AOP61)	62	-13.226.727,92	6.212.889,84
	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 B

OIB fonda: 37688683890

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	-76.251.081,31	8.673.213,43
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	93	115.866.408,01	96.857.757,09
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	94	0,00	0,00
Prihodi od kamata	95	-81.614.741,95	-83.367.624,82
Rashodi od kamata	96	87.598,95	0,00
Prihodi od dividendi	97	-2.274.805,81	-2.491.567,91
Umanjenje financijske imovine	98	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive dužničke i vlasničke vrijednosne papire	99	-139.526.136,89	-401.181.893,34
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	100	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele investicijskih fondova	101	-25.608.413,08	57.584.855,16
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	102	-13.065.284,03	89.152,65
Primici od kamata	103	119.795.486,22	120.427.669,83
Izdaci od kamata	104	-87.598,95	0,00
Primici od dividendi	105	2.245.936,31	2.474.702,37
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	106	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	107	7.833.947,70	-1.725.730,44
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u financijske instrumente	108	-10.728.313,04	-4.737.887,89
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	109	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i depozitaru	110	-211.847,26	-125.130,11
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	111	11.062,07	-512.457,02
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (od ΣAOP92 do AOP111)	112	-103.527.783,06	-208.034.941,00
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	113	180.062.472,84	188.131.523,38
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	114	-28.509.344,94	-27.089.602,21
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	151.553.127,90	161.041.921,17
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP112+AOP117)	118	48.025.344,84	-46.993.019,83
Novac na početku razdoblja	119	31.647.918,52	261.403.430,76
Novac na kraju razdoblja (AOP118+AOP119)	120	79.673.263,36	214.410.410,93

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

Izveštajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2017

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.3.2016	31.3.2017
Dobit ili gubitak	121	-76.251.081,31	8.673.213,43
Ostala sveobuhvatna dobit	122	63.024.353,39	-2.460.323,59
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (ΣAOP121 + AOP122)	123	-13.226.727,92	6.212.889,84
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	124	180.062.472,84	188.131.523,38
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	125	-28.509.344,94	-27.089.602,21
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (ΣAOP124 do AOP125)	126	151.553.127,90	161.041.921,17
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP123 + AOP126)	127	138.326.399,98	167.254.811,01

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac 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.-31.03.2017

Pozicija	31.3.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Neto imovina mirovinskog fonda	11.174.964.020,96	11.007.709.209,95	9.585.101.041,11	8.577.542.782,23	7.826.151.514,34
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	46.087.048,6360	45.430.624,3837	42.755.119,7751	40.810.922,5562	41.004.831,3715
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	242,4751	242,2971	224,1860	210,1776	190,8593
	31.3.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda na početku razdoblja	45.430.624,3837	42.755.119,7751	40.810.922,5562	41.004.831,3715	37.544.848,7680
Izdane obračunske jedinice s osnovna doprinosa i promjene članstva (ulaz)	767.267,7781	3.250.852,3504	3.226.833,7482	3.335.515,5953	3.665.807,6280
Povučene obračunske jedinice temeljem isplata mirovina i promjene članstva (izlaz) te zbog smrti člana	-110.843,5257	-575.347,7419	-1.282.636,5293	-3.529.424,4106	-205.825,0246
Broj obračunskih jedinica na kraju razdoblja	46.087.048,6360	45.430.624,3837	42.755.119,7751	40.810.922,5562	41.004.831,3715
Prinos mirovinskog fonda	8,3251%	8,0786%	6,6650%	10,1217%	4,5628%
Najniža vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	241,5894	218,3739	210,1292	190,7657	182,2675
Najviša vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	247,9069	242,6317	226,0071	210,7658	190,8945
Najviša vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	11.380.978.883,38	11.021.033.843,28	9.628.262.626,09	8.577.542.782,22	7.826.151.514,34
Najniža vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	11.008.553.267,10	9.400.210.515,09	8.571.837.315,89	7.675.739.096,33	6.853.380.359,55
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		Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavijenih posredstvom te pravne osobe		
ZAGREBAČKA BANKA	53,1283%				0,0000%
Baader Bank	12,7095%				0,1277%
Citibank, N.A.	12,3577%				0,0477%

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrzac 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. - 31.03.2017

(u kunama)

Metoda vrednovanja		Pravilnik o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda		31.12.2016	% NAV	31.3.2017	% NAV
Financijska imovina							
1. razina (MSFI 13)	članak 10. stavak 4. i 5., članak 12. stavak 1.	članak 11. stavak 1. točka a)	1.150.937.226,34	10,46%	1.407.567.091,35	12,60%	
	članak 10. stavak 1., 2. i 7.	članak 11. stavak 1. točka b)	323.032,15	0,00%	187.310,66	0,00%	
	članak 10. stavak 3. i 6.		6.732.681.250,02	61,16%	7.014.211.668,95	62,77%	
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)	594.725.231,02	5,40%	711.160.823,05	6,36%	
3. razina (MSFI 13)	članak 12. stavak 5.		0,00	0,00%	0,00	0,00%	
	članak 14.	članak 11. stavak 1. točka c)	46.483.494,94	0,42%	46.858.348,63	0,42%	
Financijske obveze							
1. razina	članak 10. i članak 12.		4.963.041,72	0,05%	225.153,83	0,00%	
2. razina	članak 12.		0,00	0,00%	0,00	0,00%	
3. razina	članak 14. i članak 12.		0,00	0,00%	0,00	0,00%	
Amortizirani trošak			2.490.211.139,62	22,62%	1.997.940.787,91	17,88%	
Obveze			0,00	0,00%	0,00	0,00%	
Trošak nabave							
Imovina		-					
Obveze		-					

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 37688683890

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.