

POSLOVNA GODINA

2017

KVARTAL

I

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

31.3.2017

OIB

09163883050

IZVJEŠTAJI

01. Izvještaj o financijskom položaju
02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti
03. Izvještaj o novčanom toku-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 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

Izveštaj na dan: 31.3.2017

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.12.2016	31.3.2017
10+18*	Novčana sredstva	1	972.727,60	184.536,19
83+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	0,00
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri ( $\Sigma$ AOP4+AOP7)	3	<b>298.455.660,19</b>	<b>354.202.151,68</b>
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	234.419.757,71	241.551.107,77
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	234.419.757,71	241.551.107,77
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0,00	0,00
50+80+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	64.035.902,48	112.651.043,91
31+51+82	Instrumenti tržišta novca	8	0,00	0,00
33+42	Udjeli UCITS fondova	9	25.000.997,29	0,00
34+43	Udjeli otvorenih AIF-a i poslovni udjeli zatvorenih AIF-a	10	0,00	0,00
35	Izvedeni financijski instrumenti	11	38.960,73	27.132,61
85	Ostala financijska imovina	12	0,00	0,00
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	13	74.133,22	2.090,70
<b>A</b>	<b>UKUPNA IMOVINA</b> <b>(<math>\Sigma</math>AOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13)</b>	<b>14</b>	<b>324.542.479,03</b>	<b>354.415.911,18</b>
<b>990-994</b>	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	<b>15</b>	<b>147.329.169,54</b>	<b>183.424.042,87</b>
20+21+28*	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	16	162.242,29	181.199,67
22+28*	Ostale financijske obveze	17	0,00	16.814.080,61
	<b>Financijske obveze (<math>\Sigma</math>AOP16+AOP17)</b>	<b>18</b>	<b>162.242,29</b>	<b>16.995.280,28</b>
23	Obveze prema mirovinskom društvu	19	114.737,58	112.653,19
24	Obveze prema depozitaru	20	6.845,94	7.221,37
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova mirovinskog fonda	21	0,00	1.200,00
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	882.453,32	0,00
27+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0,00	0,00
	<b>Ostale obveze (<math>\Sigma</math> od AOP19 do AOP23)</b>	<b>24</b>	<b>1.004.036,84</b>	<b>121.074,56</b>
<b>B</b>	<b>Ukupno obveze mirovinskog fonda (AOP18+AOP24)</b>	<b>25</b>	<b>1.166.279,13</b>	<b>17.116.354,84</b>
<b>C</b>	<b>Neto imovina mirovinskog fonda (AOP14-AOP25)</b>	<b>26</b>	<b>323.376.199,90</b>	<b>337.299.556,34</b>
<b>D</b>	<b>Broj obračunskih jedinica</b>	<b>27</b>	<b>2.730.072,9386</b>	<b>2.837.489,2254</b>
<b>E</b>	<b>Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP26/AOP27)</b>	<b>28</b>	<b>118,4497</b>	<b>118,8725</b>
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	29	344.377.126,85	367.409.582,95
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	30	-59.997.608,38	-70.288.412,13
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	31	11.969.501,51	586.579,61
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	32	11.195.813,13	23.165.314,64
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	33	15.831.366,79	16.426.491,27
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>	<b>35</b>	<b>323.376.199,90</b>	<b>337.299.556,34</b>
<b>995-999</b>	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	<b>36</b>	<b>147.329.169,54</b>	<b>183.424.042,87</b>

\* 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 C

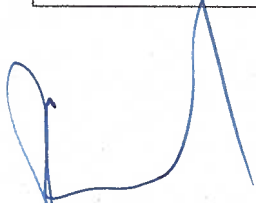
OIB fonda: 09163883050

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	1.617.575,92	1.450.335,95
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	38	593.059,60	256.906,71
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP37-AOP38)</b>	<b>39</b>	<b>1.024.516,32</b>	<b>1.193.429,24</b>
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	40	1.130.774,55	27.132,61
71x	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	41	3.041.965,54	4.090.846,23
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	42	60.204,80	181.199,67
60x	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	43	4.862.379,60	6.229.148,95
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP40+AOP41-AOP42-AOP43)</b>	<b>44</b>	<b>-749.844,31</b>	<b>-2.292.369,78</b>
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	45	2.227.617,88	2.836.647,18
71y	Ostale pozitivne tečajne razlike	46	1.642.838,72	2.043.978,96
74	Prihod od dividendi	47	0,00	0,00
75	Ostali prihodi	48	1.819.401,53	10.826,43
	<b>Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP45 do AOP48)</b>	<b>49</b>	<b>5.689.858,13</b>	<b>4.891.452,57</b>
67	Rashodi od kamata	50	998,19	939,85
60y	Ostale negativne tečajne razlike	51	2.473.090,87	2.859.001,97
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	258.514,43	323.695,45
65	Naknada depozitaru	53	20.977,32	20.749,70
66	Transakcijski troškovi	54	1.570,00	1.545,45
64	Umanjenje imovine	55	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	56	36.101,92	0,00
	<b>Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP50 do AOP56)</b>	<b>57</b>	<b>2.791.252,73</b>	<b>3.205.932,42</b>
	<b>Dobit ili gubitak (AOP39+AOP44+AOP49-AOP57)</b>	<b>58</b>	<b>3.173.277,41</b>	<b>586.579,61</b>
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	59	1.566.499,27	595.124,48
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanih tokova	60	0,00	0,00
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)</b>	<b>61</b>	<b>1.566.499,27</b>	<b>595.124,48</b>
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP58+AOP61)</b>	<b>62</b>	<b>4.739.776,68</b>	<b>1.181.704,09</b>
	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 C  
 OIB fonda: 09163883050  
 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	3.173.277,41	586.579,61
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	93	2.756.080,40	3.077.907,10
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	94	0,00	0,00
Prihodi od kamata	95	-2.227.617,88	-2.836.647,18
Rashodi od kamata	96	998,19	939,85
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	-575.734,81	-58.669.809,28
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	100	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele investicijskih fondova	101	-6.004.082,70	25.000.997,29
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	102	-834.884,62	11.828,12
Primici od kamata	103	2.716.470,60	3.277.173,34
Izdaci od kamata	104	-1.259,44	-85,04
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	72.042,52
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	108	-245.501,41	18.957,38
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	109	-3.300.000,00	16.813.225,80
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i depozitaru	110	-910,52	-1.708,96
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	111	293.173,83	-881.253,32
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (od ΣAOP92 do AOP111)</b>	112	<b>-4.249.990,95</b>	<b>-13.529.852,77</b>
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	113	18.069.984,22	23.032.456,10
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	114	-9.603.553,89	-10.290.803,75
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>	117	<b>8.466.430,33</b>	<b>12.741.652,35</b>
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP112+AOP117)</b>	118	<b>4.216.439,38</b>	<b>-788.200,42</b>
<b>Novac na početku razdoblja</b>	119	<b>287.924,48</b>	<b>972.727,60</b>
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP118+AOP119)</b>	120	<b>4.504.363,86</b>	<b>184.527,18</b>

**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

Izveštajno razdoblje: 01.01.- 31.03.2017

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.3.2016	31.3.2017
Dobit ili gubitak	121	3.173.277,41	586.579,61
Ostala sveobuhvatna dobit	122	1.566.499,27	595.124,48
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (<math>\Sigma</math>AOP121 + AOP122)</b>	123	<b>4.739.776,68</b>	<b>1.181.704,09</b>
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	124	18.069.984,22	23.032.456,10
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti član	125	-9.603.553,89	-10.290.803,75
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (<math>\Sigma</math>AOP124 do AOP125)</b>	126	<b>8.466.430,33</b>	<b>12.741.652,35</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP123 + AOP126)</b>	127	<b>13.206.207,01</b>	<b>13.923.356,44</b>

**IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA**

Obrazac PPPF

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.- 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	337.299.556,34	323.376.199,90	235.646.339,78	172.368.223,42	0,00
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	2.837.489,2254	2.730.072,9386	2.159.153,7132	1.669.664,1285	0,0000
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	118,8725	118,4497	109,1383	103,2353	0,0000
	<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	2.730.072,9386	2.159.153,7132	1.669.664,1285	0,0000	0,0000
Izdane obračunske jedinice s osnova doprinosa i promjene članstva (ulaz)	193.903,5597	846.776,0650	721.547,0048	1.710.216,8092	0,0000
Povučene obračunske jedinice temeljem isplata mirovina i promjene članstva (izlaz) te zbog smrti člana	-86.487,2730	-275.856,8395	-232.057,4202	-40.552,6806	0,0000
Broj obračunskih jedinica na kraju razdoblja	2.837.489,2254	2.730.072,9386	2.159.153,7132	1.669.664,1285	0,0000
Prinos mirovinskog fonda	6,8424%	8,5317%	5,7180%	3,2353%	0,0000%
Najniža vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	118,0616	109,2059	103,2763	99,9974	0,0000
Najviša vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	119,8725	118,5096	109,1383	103,2353	0,0000
Najviša vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	341.307.963,20	323.929.008,77	237.245.339,60	172.368.223,42	0,00
Najniža vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	323.405.961,16	235.881.287,49	172.436.794,47	153.013.475,42	0,00
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je mirovinski fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja</b>					
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima	Vrijednost transakcija objavljenih 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 objavljenih posredstvom te pravne osobe			
ZAGREBAČKA BANKA	40,7353%	0,0000%			
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK DD	14,7696%	0,0000%			
Citibank, N.A.	14,7607%	0,0000%			

**IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEVEZA MIROVINSKOG FONDA**

Obrazac IV/MF

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. - 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)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 12. stavak 1., članak 11. stavak 1. točka b)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<b>2. razina (MSFI 13)</b>	članak 10. stavak 1., 2. i 7.	224.997.650,00	69,58%	202.220.457,01	59,95%
		članak 10. stavak 3. i 6.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 12. stavak 2., 3. i 5.	38.960,73	0,01%	27.132,61	0,01%
	<b>3. razina (MSFI 13)</b>	članak 14.	34.423.105,00	10,64%	39.330.650,76	11,66%
		članak 12. stavak 5.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 14.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<b>Financijske obveze</b>					
<b>Amortizirani trošak</b>	<b>1. razina</b>	članak 10. i članak 12.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<b>2. razina</b>	članak 12.	162.242,29	0,05%	181.199,67	0,05%
	<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.	65.008.630,08	20,10%	112.837.670,80	33,45%
	<b>Obveze</b>	članak 15. i članak 17.	0,00	0,00%	16.814.080,61	4,98%
<b>Trošak nabave</b>	<b>Imovina</b>	-	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<b>Obveze</b>	-	0,00	0,00%	0,00	0,00%

## BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 09163883050

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.