

Pozicija	Opis, vrijednost ili iznos	
Naziv mirovinskog društva	Erste d.o.o. za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima	
MBS mirovinskog društva	1585711	
OIB	49659289650	
Broj izvješća		
Adresa (poštanski broj, mjesto, ulica i broj)	10000 Zagreb, Ivana Lučića 2a	
Telefon i telefax tel: fax:	tel: +385 1 4877377	fax: +385 1 4877370
E-mail adresa	<a href="mailto:info@erstemplavi.hr">info@erstemplavi.hr</a>	
Web stranica	<a href="http://www.erstemplavi.hr">www.erstemplavi.hr</a>	
Datum upisa u sudski registar (dan, mjesec i godina)	11.lis.01	
Ime, prezime predsjednika i članova uprave	Predsjednik uprave: Petar Vlaić Članovi uprave: Nataša Ivanović Senka Fekeža Klemen	
Ime i prezime predsjednika i članova nadzornog odbora	Predsjednik nadzornog odbora 1. Krešimir Gunjača Članovi nadzornog odbora 1. Christoph Wolf, zamjenik predsjednika 2. Marko Markić, član 3. Zdenko Matak, član 4. Heinz Bednar, član	
Pet najvećih dioničara/udjelničara (ime, prezime i adresa fizičke osobe, odnosno tvrtka i sjedište pravne osobe, postotak udjela u vlasništvu)	TBIH FINANCIAL SERVICES GROUP NV CLAUDE DEBUSSYLAAN 30, AMSTERDAM REG.BR. 33279266	25,30%
	ERSTE & STEIERMAERKISCHE BANKA DD RIJEKA JADRANSKI TRG 3a, RIJEKA MBS 040001037	45,86%
	ERSTE GROUP BANK AG GRABEN 21, BEČ REG.BR. U TRG.SUDU BEČ 107	10,80%
	STEIERMAERKISCHE BANK UND SPARKASSEN AG SPARKASSENPLATZ 04, GRAZ REG.BR. HRB 4094	10,51%
	ZAVAROVALNICA TRIGLAV DD LJUBLJANA MIKLOŠIČEVA 19, LJUBLJANA	5,38%
	ISTARSKA KREDITNA BANKA DD UMAG ERNESTA MILOŠA 1, UMAG MBS 040001029	2,15%
Broj zaposlenih	33	
Naziv revizorskog društva koje je revidiralo prethodni godišnji financijski izvještaj i	Ernst&Young d.o.o.	
Poslovna banka mirovinskog društva	Erste & Steiermarkische bank d.d.	
Broj računa	Redovan račun:	HR9724020061100096428

## IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog društva: **Erste d.o.o. za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima**

OIB: 49659289650

Na datum 30.6.2017

(u HRK)

Konto	Pozicije	AOP	31.12.16.	30.6.17.
	<b>AKTIVA</b>	<b>1</b>		
	<b>A IMOVINA</b>	<b>2</b>		
	<b>I Financijska imovina (AOP4+AOP5+AOP6+AOP7+AOP8)</b>	<b>3</b>	<b>102.287.282,34</b>	<b>111.768.208,12</b>
10+13*	1. Novac	4	17.337.378,26	20.509.967,57
30+13*	2. Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	5	440.514,40	1.921.701,60
31+13*	3. Financijska imovina raspoloživa za prodaju	6	53.707.347,92	59.045.970,38
32+13*	4. Zajmovi i potraživanja	7	30.802.041,76	30.290.568,57
33+13*	5. Financijska imovina koja se drži do dospelja	8	0,00	0,00
	<b>II Potraživanja (AOP10+AOP11+AOP12)</b>	<b>9</b>	<b>5.211.900,41</b>	<b>6.931.093,04</b>
12	1. Potraživanja s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	10	5.205.970,07	4.620.367,35
15	2. Potraživanja od državnih jedinica i drugih institucija	11	1.161,07	2.278.395,18
11+13+14+16+17+18	3. Ostala potraživanja	12	4.769,27	32.330,51
191	III Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	13	788.844,41	1.034.235,91
190	IV Odgođena porezna imovina	14	72.835,27	72.835,27
01	V Nekretnine, postrojenja i oprema	15	1.162.987,33	1.243.106,72
04	VI Ulaganja u nekretnine	16	0,00	0,00
00	VII Nematerijalna imovina	17	6.685.022,21	5.989.605,62
02+03+05+06+07+08	VIII Ostala imovina	18	0,00	0,00
	<b>B UKUPNA AKTIVA (AOP3+AOP9+AOP13+AOP14+AOP15+AOP16+AOP17+AOP18)</b>	<b>19</b>	<b>116.208.871,97</b>	<b>127.039.084,68</b>
98	Izvanbilančni zapisi	20	49.377.835,20	47.807.448,40

	<b>PASIVA</b>	<b>21</b>	<b>31.12.16.</b>	<b>30.6.17.</b>
	<b>C KAPITAL I REZERVE (AOP23+AOP24+AOP25+AOP26+AOP30+AOP31)</b>	<b>22</b>	<b>109.206.514,57</b>	<b>100.081.275,45</b>
90	I Upisani kapital	23	82.354.600,00	82.354.600,00
92	II Rezerve kapitala	24	4.489.600,00	4.489.600,00
91+94	III Rezerve	25	200,00	200,00
93	IV Revalorizacijske rezerve (od AOP27 do AOP29)	26	2.661.213,39	2.344.433,02
930	1. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	27	2.661.213,39	2.344.433,02
931	2. Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	28	0,00	0,00
932+933	3. Ostale revalorizacijske rezerve	29	0,00	0,00
950+951	V Zadržana dobit ili preneseni gubitak	30	0,00	0,00
952+953	VI Dobit ili gubitak tekuće godine	31	19.700.901,18	10.892.442,43
	<b>D Obveze (od AOP33 do AOP38)</b>	<b>32</b>	<b>1.983.334,53</b>	<b>24.464.781,69</b>
20	I Obveze s osnova upravljanja mirovinskim fondovima	33	130.452,21	80.677,65
210+23*	II Obveze za primljene kredite i zajmove	34	0,00	0,00
211+212+219+23*	III Ostale obveze po financijskim instrumentima	35	89.199,60	0,00
24	IV Obveze prema dobavljačima	36	339.031,25	344.762,41
27	V Obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti	37	0,00	19.647.905,76
22+25+26	VI Ostale obveze	38	1.424.651,47	4.391.435,87
28	E Rezerviranja	39	0,00	0,00
291	F Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja	40	4.434.854,09	1.978.395,88
290	G Odgođene porezne obveze	41	584.168,78	514.631,66
	<b>H UKUPNA PASIVA (AOP22+AOP32+AOP39+AOP40+AOP41)</b>	<b>42</b>	<b>116.208.871,97</b>	<b>127.039.084,68</b>
99	Izvanbilančni zapisi	43	49.377.835,20	47.807.448,40

\* 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 društva: Erste d.o.o. za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

OIB: 49659289650

Za razdoblje: 01.01.- 30.06.2017.

Konto	Pozicije	AOP	30.6.2016	30.6.2017
700	a) Ulazna naknada (AOP45+AOP46)	44	4.185.954,65	5.028.358,33
7000	- Obvezni mirovinski fond	45	2.980.809,25	3.188.558,16
7001	- Dobrovoljni mirovinski fond	46	1.205.145,40	1.839.800,17
701	b) Naknada za upravljanje (AOP48+AOP49)	47	23.604.383,65	25.929.334,53
7010	- Obvezni mirovinski fond	48	20.888.518,39	22.574.911,98
7011	- Dobrovoljni mirovinski fond	49	2.715.865,26	3.354.422,55
702	c) Naknada za izlaz (AOP51+AOP52)	50	124,95	99,93
7020	- Obvezni mirovinski fond	51	124,95	99,93
7021	- Dobrovoljni mirovinski fond	52	0,00	0,00
	<b>I Prihodi od upravljanja fondovima (AOP44+AOP47+AOP50)</b>	<b>53</b>	<b>27.790.463,25</b>	<b>30.957.792,79</b>
-640	a) Transakcijski troškovi	54	0,00	-900,00
-643	b) Troškovi promidžbe	55	-454.491,27	-624.205,19
-642	c) Troškovi prodajnih zastupnika	56	-1.042.368,43	-1.535.034,45
-641-649-652	d) Ostali troškovi od upravljanja fondovima	57	-797.242,35	-7.313.930,96
	<b>II Rashodi od upravljanja fondovima (Σ od AOP54 do AOP57)</b>	<b>58</b>	<b>-2.294.102,05</b>	<b>-9.474.070,60</b>
	<b>III Neto rezultat od upravljanja fondovima (AOP53+AOP58)</b>	<b>59</b>	<b>25.496.361,20</b>	<b>21.483.722,19</b>
-60	a) Materijalni troškovi	60	-106.182,69	-117.291,42
-62	b) Troškovi osoblja	61	-5.617.878,47	-5.673.433,67
-65 (osim 652)	c) Amortizacija i vrijednosno uskladenja ostale imovine	62	-1.365.321,09	-1.346.600,37
-61-63-69	e) Ostali troškovi poslovanja	63	-8.949.455,40	-3.036.101,96
	<b>IV Rashodi od poslovanja društva (Σ od AOP60 do AOP63)</b>	<b>64</b>	<b>-16.038.837,65</b>	<b>-10.173.427,42</b>
710-680	a) Neto prihod od kamata	65	1.127.966,46	1.162.237,93
72-681	b) Neto tečajne razlike	66	-761.041,64	-1.008.761,13
711+712+73+74 660-670	c) Ostali financijski prihodi i rashodi	67	1.300.786,49	1.675.385,22
-661	d) Umanjenje financijskih instrumenata	68	0,00	0,00
	<b>VII Neto financijski rezultat (Σ od AOP65 do AOP68)</b>	<b>69</b>	<b>1.667.711,31</b>	<b>1.828.862,02</b>
75+76+77-671	<b>VIII Ostali prihodi i rashodi</b>	<b>70</b>	<b>189.229,23</b>	<b>265.041,73</b>
	<b>Ukupni prihodi</b>	<b>71</b>	<b>31.352.270,73</b>	<b>34.872.707,46</b>
	<b>Ukupni rashodi</b>	<b>72</b>	<b>-20.037.806,64</b>	<b>-21.468.508,94</b>
	<b>IX Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP59+AOP64+AOP69+AOP70)</b>	<b>73</b>	<b>11.314.464,09</b>	<b>13.404.198,52</b>
X	Porez na dobit	74	2.402.893,22	2.511.756,09
	<b>XI Dobit ili gubitak (AOP73-AOP74)</b>	<b>75</b>	<b>8.911.570,87</b>	<b>10.892.442,43</b>
	<b>XII Ostala sveobuhvatna dobit (Σ od AOP77 do AOP81)</b>	<b>76</b>	<b>238.274,70</b>	<b>-316.780,37</b>
	a) promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne	77	0,00	0,00
	b) aktuarski dobici/gubici po mirovinskim planovima definiranih primanja	78	0,00	0,00
	c) nerealizirani dobici/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	79	297.843,40	-386.317,49
	d) dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanih tokova	80	0,00	0,00
	e) Porez na dobit na ostalu sveobuhvatnu dobit	81	-59.568,70	69.537,12
	<b>XIII Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP77+AOP78)</b>	<b>82</b>	<b>9.149.845,57</b>	<b>10.575.662,06</b>
	<b>XIV Reklasifikacijske usklade</b>	<b>83</b>		

Petar Vlaić  
predsjednik Uprave

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

Nataša Ivanović  
članica Uprave

Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

OIB:

49659289650

Na datum

30.6.2017

(u HRK)

Pozicije	AOP	30.06.16.	30.06.17.
Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	123	11.314.464,09	13.404.198,52
Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	124	1.365.321,09	1.346.600,37
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	125	0,00	0,00
Rezerviranja	126	0,00	0,00
Prihodi od kamata	127	-1.127.966,46	-1.162.238,16
Rashodi od kamata	128	0,00	0,23
Umanjenje financijske imovine	129	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje potraživanja s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	130	322.248,66	585.602,72
Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	131	-1.983.710,42	-2.550.186,85
Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	132	-782.758,15	-1.481.187,20
Primici od kamata	133	1.133.539,93	1.110.636,40
Izdaci od kamata	134	0,00	-0,23
Primici od dividendi	135	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje ostalih stavki imovine	136	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja mirovinskim fondovima	137	-66.253,34	-49.774,56
Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima	138	-106.944,21	5.731,16
Povećanje/smanjenje ostalih obveza	139	16.622.735,57	22.762.334,87
Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive	140	-70.389,70	-2.525.995,33
Plaćen porez na dobit	141	-2.319.277,70	-2.748.600,40
<b>I Neto novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (od AOP123 do AOP141)</b>	<b>142</b>	<b>24.301.009,36</b>	<b>28.697.121,54</b>
Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu ili nematerijalnu imovinu	143	-751.589,52	-731.303,17
Povećanje/smanjenje ulaganja u zajmove i potraživanja	144	183.182,65	511.473,19
Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoložive za prodaju	145	432.861,53	-5.604.147,04
Povećanje/smanjenje ulaganja koja se drže do dospelja	146	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje ostalih stavki ulaganja	147	0,00	0,00
<b>II. Neto novčani tokovi od investicijskih aktivnosti (Σ AOP143 do AOP147)</b>	<b>148</b>	<b>-135.545,34</b>	<b>-5.823.977,02</b>
Povećanje/smanjenje obveza po primljenim kreditima i zajmovima	149	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje obveza po izdanim financijskim instrumentima	150	0,00	0,00
Uplate vlasnika društva	151	0,00	0,00
Isplata dividende ili udjela u dobiti	152	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje ostalih stavki	153	-21.504.372,99	-19.700.901,18
<b>III. Neto novčani tokovi od financijskih aktivnosti (Σ AOP149 do AOP153)</b>	<b>154</b>	<b>-21.504.372,99</b>	<b>-19.700.901,18</b>
<b>IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava (AOP142+AOP148+AOP155)</b>	<b>155</b>	<b>2.661.091,03</b>	<b>3.172.243,34</b>
<b>V. Novac na početku razdoblja</b>	<b>156</b>	<b>25.617.059,67</b>	<b>17.333.652,14</b>
<b>VI. Novac na kraju razdoblja (AOP155+AOP156)</b>	<b>157</b>	<b>28.278.150,70</b>	<b>20.505.895,48</b>

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

OIB: 49659289650

Za razdoblje: 01.01.- 30.06.2017.

Obrazac IPK

(u HRK)

Pozicija	Raspodjeljivo vlasnicima matice										Ukupno kapital i rezerve
	Upisani kapital	Rezerve kapitala	Rezerve iz dobiti	Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	Ostale revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja)	Raspodjeljivo vlasnicima nekontrolirajućih interesa			
<b>Stanje 1. siječnja 2016</b>	82.354.600,00	200,00	0,00	2.224.862,12	4.489.600,00	0,00	21.504.372,99	0,00			110.573.635,11
Promjene računovodstvenih politika											0,00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja											0,00
<b>Stanje 1. siječnja 2016 (prepravljeno)</b>	82.354.600,00	200,00	0,00	2.224.862,12	4.489.600,00	0,00	21.504.372,99	0,00			110.573.635,11
Dobit ili gubitak razdoblja							19.700.901,18				19.700.901,18
Nerealizirani dobiti ili gubici od finansijske imovine raspoložive za prodaju				436.351,27							436.351,27
Ostale ne vlasničke promjene kapitala							-21.504.372,99				0,00
<b>Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi 2016</b>	0,00	0,00	0,00	436.351,27	0,00	0,00	-1.803.471,81	0,00			20.137.252,45
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala											0,00
Ostale uplate vlasnika											0,00
Isplata udjela u dobiti											0,00
Ostale raspodjele vlasnicima											-21.504.372,99
<b>Stanje na 31. prosinca 2016</b>	82.354.600,00	200,00	0,00	2.661.213,39	4.489.600,00	0,00	19.700.901,18	0,00			109.206.514,57
<b>Stanje 1. siječnja 2017</b>	82.354.600,00	200,00	0,00	2.661.213,39	4.489.600,00	0,00	19.700.901,18	0,00			109.206.514,57
Promjene računovodstvenih politika											0,00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja											0,00
<b>Stanje 1. siječnja 2017 (prepravljeno)</b>	82.354.600,00	200,00	0,00	2.661.213,39	4.489.600,00	0,00	19.700.901,18	0,00			109.206.514,57
Dobit ili gubitak razdoblja							10.892.442,43				10.892.442,43
Nerealizirani dobiti ili gubici od finansijske imovine raspoložive za prodaju				-316.780,37							-316.780,37
Ostale ne vlasničke promjene kapitala							-19.700.901,18				0,00
<b>Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi 2017</b>	0,00	0,00	0,00	-316.780,37	0,00	0,00	-8.808.458,75	0,00			10.575.662,06
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala											0,00
Ostale uplate vlasnika											0,00
Isplata udjela u dobiti											0,00
Ostale raspodjele vlasnicima											-19.700.901,18
<b>Stanje na 30. lipnja 2017.</b>	82.354.600,00	200,00	0,00	2.344.433,02	4.489.600,00	0,00	10.892.442,43	0,00			100.081.275,45



Naziv mirovinskog fonda: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima  
OIB fonda: 49659289650

Za razdoblje: 01.01.2017.- 30.06.2017.

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.

Sukladno Zakonu o obveznim mirovinskim fondovima, sredstva jamstvenog pologa predstavljaju sredstva izdvojena na posebnom računu otvorenom kod depozitara na kojem mirovinsko društvo mora držati milijun kuna za svakih 10.000 članova iznad 50.000 članova svih kategorija mirovinskih društava kojima upravlja i to najmanje u vrijednosti osnovice koju čini iznos od milijun kuna usklađen prema indeksu potrošačkih cijena. Jamstveni polog može se držati na posebnom skrbničkom računu kod depozitara ili uložiti u trezorske zapise Republike Hrvatske.

Društvo ERSTE d.o.o. je dio sredstava jamstvenog pologa uložilo u trezorske zapise Republike Hrvatske denominirane u EUR, a ostatak je pohranjen na posebnom računu kod depozitara. Vrijednost ulaganja jamstvenog pologa u trezorski zapis Republike Hrvatske iznosi 30.290.568,57 kn i prikazan je na poziciji "Zajmovi i potraživanja", dok je ostatak od 2.436.825,39 kn, koji se drži u novcu, prikazan na poziciji "Novac".